

# **ASS SOCIO CULTURELLE COURTELINE**

Comptes annuels au  
31 août 2020



 **Sommaire**

<b>Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Rapport de l'expert-comptable</b>	<b>2</b>
<b>Etats de synthèse</b>	<b>3</b>
Bilan	4
Compte de résultat	6
Contributions volontaires	7
Annexe	8
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Suivi des produits d'exploitation</i>	21
<i>Suivi des subventions d'exploitation</i>	22
<i>Autres informations</i>	23
<i>Effectifs de 2017 à 2020</i>	24
<i>Mise à disposition des locaux</i>	25
<b>Détail des comptes</b>	<b>26</b>
Bilan détaillé	27
Compte de résultat détaillé	31

 **Présentation****Informations générales**

DESIGNATION : SOCIO CULTURELLE COURTELINE

FORME JURIDIQUE : Association

SIEGE SOCIAL : 44-48 RUE GEORGES COURTELINE  
37000 TOURS

SIRET : 44327587000014

ACTIVITE :

- Code NAF : 8899B

- Description : Action sociale éducative et culturelle

REGIME FISCAL : Règles Particulières / Non Imposable

**Exercice**

Situation du 01 septembre 2019 au 31 août 2020

Durée de la situation : 12 mois

Durée de l'exercice précédent : 12 mois

 **Rapport de l'expert-comptable****RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE**

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association  
SOCIO CULTURELLE COURTELINE

pour l'exercice du 01 septembre 2019 au 31 août 2020 et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Il est cependant souligné, qu'en raison des règles définies par nos institutions professionnelles, il n'est pas ici délivré d'attestation, ces comptes annuels étant soumis au contrôle légal d'un commissaire aux comptes.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 35 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	1 431 157
Chiffre d'affaires	1 627 854
<b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b>	<b>10 422</b>

Fait à Tours

Le 10 novembre 2020

**Philippe D'ALMEIDA**

Expert - Comptable

**Comptes annuels**

**Etats de synthèse**

 Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	39 688,97	37 333,10	2 355,87	6 166,13
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	56 785,52	51 300,63	5 484,89	8 336,14
Autres immobilisations corporelles	317 272,71	264 660,03	52 612,68	68 900,26
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	1 200,00		1 200,00	1 352,50
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 100,00		2 100,00	2 479,40
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>417 047,20</b>	<b>353 293,76</b>	<b>63 753,44</b>	<b>87 234,43</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 076,28		1 076,28	2 837,69
Créances				
Usagers et comptes rattachés	160 217,91		160 217,91	116 491,76
Autres créances	318 563,85		318 563,85	428 106,86
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	872 277,57		872 277,57	471 761,60
Charges constatées d'avance	15 268,03		15 268,03	20 046,83
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 367 403,64</b>		<b>1 367 403,64</b>	<b>1 039 244,74</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 784 450,84</b>	<b>353 293,76</b>	<b>1 431 157,08</b>	<b>1 126 479,17</b>

 Bilan

	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	51 796,84	51 796,84
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	585 724,33	585 724,33
Report à nouveau	-48 106,64	-55 330,91
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>10 421,70</b>	<b>7 224,27</b>
Subventions d'investissement	4 950,31	5 942,22
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>604 786,54</b>	<b>595 356,75</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques	50 000,00	
Provisions pour charges	88 468,00	34 630,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>138 468,00</b>	<b>34 630,00</b>
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 030,28	47 121,53
Dettes fiscales et sociales	356 214,24	207 160,67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	46 812,44	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	239 845,58	242 210,22
<b>DETTES</b>	<b>687 902,54</b>	<b>496 492,42</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 431 157,08</b>	<b>1 126 479,17</b>




**Compte de résultat**

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	1 627 853,83	1 807 410,06
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	491 603,80	485 444,44
Reprises et Transferts de charge	3 592,79	
Cotisations	21 140,00	20 745,00
Autres produits	12 487,04	29 116,83
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>2 156 677,46</b>	<b>2 342 716,33</b>
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	304 868,91	368 700,28
Impôts et taxes	82 524,58	81 608,51
Salaires et Traitements	1 222 698,06	1 358 035,99
Charges sociales	402 714,18	489 405,63
Amortissements et provisions	130 336,85	41 023,84
Autres charges	5 082,95	5 513,80
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>2 148 225,53</b>	<b>2 344 288,05</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 451,93</b>	<b>-1 571,72</b>
Opérations faites en commun		
Produits financiers	2 008,89	2 225,89
Charges financières	16,55	
<b>Résultat financier</b>	<b>1 992,34</b>	<b>2 225,89</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>10 444,27</b>	<b>654,17</b>
Produits exceptionnels	3 406,04	148 422,41
Charges exceptionnelles	3 428,61	141 852,31
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-22,57</b>	<b>6 570,10</b>
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>10 421,70</b>	<b>7 224,27</b>

 Contributions volontaires

## Contributions volontaires

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	
<b>Ressources</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature	381 996	392 964	
Dons en nature			
<b>Total</b>	<b>381 996</b>	<b>392 964</b>	
<b>Emplois</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services	381 996	392 964	
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>Total</b>	<b>381 996</b>	<b>392 964</b>	

**Comptes annuels**

**Annexe**

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le 11 mars 2020, l'Organisation mondiale de la santé a annoncé que la COVID-19 (maladie à coronavirus 2019) pouvait être qualifiée de « pandémie ». Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du virus entraînant un confinement du 17 mars 2020 au 11 mai 2020.

L'association Courteline a été contrainte d'arrêter la quasi totalité de son activité pendant cette période. Il en résulte une baisse des prestations de 10% par rapport à l'exercice précédent.

Cette baisse est limitée :

- Pour les activités de loisirs, par le soutien des adhérents, qui en majorité n'a pas demandé le remboursement de la cotisation,
- Pour le Marché Public des accueils d'enfants, par le soutien de la Ville de Tours qui a pris en charge les frais fixes de cette période de confinement (reste à charge) dans le calcul de la prestation,
- Pour l'action sociale, les subventions ont été maintenues intégralement.

En compensation, la société a bénéficié d'aides mises en place par l'état pour aider les entreprises particulièrement touchées par les conséquences de l'épidémie du COVID-19 et par les mesures de confinement : l'activité partielle a été accordée pour les salariés.

Par ailleurs, une provision a été constituée à hauteur de 50 000€ pour faire face aux charges attendues liées à cette crise sanitaire.

### Autres éléments significatifs

Pour rappel, les changements suivants étaient intervenus au 1er septembre 2018 :

- A partir de la rentrée scolaire 2018, l'organisation de la semaine scolaire est revenue à la semaine de 4 jours. En conséquence, les T.A.P et A.M.M avaient été supprimés.
- Parallèlement, un nouveau marché de prestations ALSH et AEMS avait été signé avec la Ville de Tours pour une durée de 4 ans, soit jusqu'au 31 août 2022. Ce nouveau marché ne concernait plus que 2 lots contre 3 exploités antérieurement. En effet, le lot n°4 Mirabeau/Velpeau avait été attribué à un autre opérateur.

Par ailleurs, la convention d'objectifs avec la Ville de Tours concernant le centre social avait été renouvelée pour la période du 1er juillet 2019 au 31 décembre 2022.

## Règles et méthodes comptables

### Présentation de l'annexe

Désignation de l'association :  
SOCIO CULTURELLE COURTELINE

L'association Courteline a pour objet d'effectuer des actions sociales, éducatives et culturelles.

- L'action sociale : Elle participe à la lutte contre le processus d'exclusion et d'isolement et travaille à sa prévention en créant une démarche solidaire. Elle contribue au renforcement du lien social des habitants du quartier en leur permettant d'avoir une place d'acteur dans la vie de la cité.

- L'action éducative : Elle favorise la formation à l'autonomie et la démarche citoyenne des individus tout en tenant compte des aspirations et des projets de chacun.

- L'action culturelle (sport et loisirs) : Elle participe à la découverte d'activités intellectuelles, artistiques et sportives, contribuant ainsi à l'épanouissement personnel en partant d'une démarche individuelle ouvert en direction d'autrui, renforçant le lien social.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 1 431 157 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 10 422 Euros. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

Aucun événement significatif postérieur à la clôture de l'exercice n'est à signaler.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions 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,

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

## Règles et méthodes comptables

### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'association, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement. Il inclut également tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- \* Concessions et Brevets : 1 à 3 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 10 ans
- \* Mobilier : 1 à 10 ans

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

### **Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation égale au montant de la différence est comptabilisée.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### **Engagements de retraite**

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

## Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,68 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2019

 Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	41 061,31		1 372,34	39 688,97
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>41 061,31</b>		<b>1 372,34</b>	<b>39 688,97</b>
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	59 710,23	838,00	3 762,71	56 785,52
- Installations générales, agencements aménagements divers	83 927,90			83 927,90
- Matériel de transport	33 123,23			33 123,23
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	198 081,92	2 711,76	572,10	200 221,58
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>374 843,28</b>	<b>3 549,76</b>	<b>4 334,81</b>	<b>374 058,23</b>
- Participations évaluées par mise en				
- Autres titres immobilisés	1 352,50		152,50	1 200,00
- Prêts et autres immobilisations financières	2 479,40		379,40	2 100,00
<b>Immobilisations financières</b>	<b>3 831,90</b>		<b>531,90</b>	<b>3 300,00</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>419 736,49</b>	<b>3 549,76</b>	<b>6 239,05</b>	<b>417 047,20</b>



 Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 895,18	3 810,26	1 372,34	37 333,10
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>34 895,18</b>	<b>3 810,26</b>	<b>1 372,34</b>	<b>37 333,10</b>
- Installations générales, agencements et installations techniques, matériel et outillage industriels	51 374,09	3 689,25	3 762,71	51 300,63
- Installations générales, agencements aménagements divers	60 219,11	5 245,87		65 464,98
- Matériel de transport	16 933,64	2 200,00		19 133,64
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 080,04	11 553,47	572,10	180 061,41
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>297 606,88</b>	<b>22 688,59</b>	<b>4 334,81</b>	<b>315 960,66</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>332 502,06</b>	<b>26 498,85</b>	<b>5 707,15</b>	<b>353 293,76</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 496 150 Euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 100		2 100
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	160 218	160 218	
Autres	318 564	318 564	
Charges constatées d'avance	15 268	15 268	
<b>Total</b>	<b>496 150</b>	<b>494 050</b>	<b>2 100</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures à établir	114 660
Sub.expl. à recevoir CG 37	10 090
Sub.expl. à recevoir Caf	27 509
Sub.expl. à recevoir Mairie	73 000
Sub.expl. à recevoir Cap Asso	18 750
Sub.expl. à recevoir Fonjep	11 549
Etat - produits à recevoir	2 909
Divers produits à recevoir	24 988
Intérêts courus à recevoir	1 102
<b>Total</b>	<b>284 558</b>


**Notes sur le bilan**
**Fonds propres****Tableau de variation des fonds associatifs**

	<b>Début Exercice</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>Fin Exercice</b>
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	51 797			51 797
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>51 797</b>			<b>51 797</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	585 724			585 724
Report à Nouveau	-55 331	7 224		-48 107
Résultat de l'exercice	7 224	10 422	7 224	10 422
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	5 942		992	4 950
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>595 357</b>	<b>17 646</b>	<b>8 216</b>	<b>604 787</b>

 Notes sur le bilan

## Provisions pour risques et charges

## Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	34 630	53 838			88 468
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		50 000			50 000
<b>Total</b>	<b>34 630</b>	<b>103 838</b>			<b>138 468</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		103 838			
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 687 903 Euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 030	45 030		
Dettes fiscales et sociales	356 214	356 214		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	46 812	46 812		
Produits constatés d'avance	239 846	239 846		
<b>Total</b>	<b>687 903</b>	<b>687 903</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

#### Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	19 614
Dettes prov./congés payés	47 833
Personnel - autres charges à payer	105 343
Charg.soc./congés à payer	21 050
Charges sociales - charges à payer	35 261
Indem.journ.ss à régulariser	18 671
Indemnités prévoyance à régulariser	379
Etat - autres charges à payer	6 343
Clients avoirs a etabli	46 812
<b>Total</b>	<b>301 306</b>

 Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	15 268		
<b>Total</b>	<b>15 268</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	239 846		
<b>Total</b>	<b>239 846</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

### Rémunération des commissaires aux comptes

#### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 946 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

### Charges et Produits exceptionnels

### Résultat exceptionnel

#### Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	180	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	69	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 180	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 414
Subventions d'investissement virées au résultat		992
<b>TOTAL</b>	<b>3 429</b>	<b>3 406</b>

 Suivi des produits d'exploitation

Les produits d'exploitation de l'exercice se répartissent de la manière suivante:

	31/08/2020	31/08/2019
	N	N-1
PARTICIPATION USAGERS .....	306 700 €	314 790 €
PRESTATIONS DE SERVICES CAF .....	261 999 €	274 242 €
<i>Extra</i> .....	65 784 €	91 005 €
<i>Péri</i> .....	93 752 €	82 481 €
<i>Ados</i> .....	6 289 €	4 933 €
<i>Centre social</i> .....	68 370 €	68 017 €
<i>Autres</i> .....	27 805 €	27 806 €
PRESTATIONS DE SERVICES MAIRIE .....	1 045 778 €	1 209 575 €
<i>ALSH</i> .....	629 457 €	720 386 €
<i>AEMS</i> .....	416 321 €	489 188 €
DIVERS .....	13 376 €	8 803 €
TOTAL	1 627 854 €	1 807 410 €



## Suivi des subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation de l'exercice se répartissent de la manière suivante:

	31/08/2020 N	31/08/2019 N-1
ÉTAT .....	96 049 €	81 837 €
RÉGION CENTRE .....	28 835 €	21 835 €
CONSEIL GÉNÉRAL .....	33 093 €	35 427 €
VILLE DE TOURS .....	274 583 €	254 483 €
CAF FAAL .....	- €	- €
CAF ADOS .....	333 €	3 168 €
CAF VACANCES SOCIALES.....	420 €	4 000 €
CAF PS JEUNES.....	13 333 €	
ASP- AIDE CUI, EMBAUCHE.....	11 980 €	76 329 €
ASP- ADULTE RELAIS.....	19 349 €	
AIDE APPRENTISSAGE.....		
AUTRES .....	14 469 €	8 366 €
	491 604 €	485 444 €

## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

### Rémunérations allouées aux dirigeants

La rémunération des dirigeants de l'association s'élève à 72 677€ bruts sur l'exercice.

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 220 607 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 88 468 Euros
- Part des engagements qui ont été contractés au profit de dirigeants : 46 572 Euros

Depuis le 31 août 2020, la provision IFC comptabilisée correspondent aux engagements de retraite pour les salariés permanents nés avant 1975 et non plus 1970 comme antérieurement. Ce changement de méthode prend en compte le faible turnover chez les salariés permanents et la date anniversaire qui n'avait pas été réévaluée depuis plusieurs années.

Le montant des engagements au 31/08/2020 correspondant aux salariés permanents nés avant 1975 s'élève à 120 656€.

La somme de 32 188€ est placée sur un contrat collectif ouvert en 2016.

La provision au 31/08/2020 s'élève donc à un total de 88 468€.

Une dotation a été comptabilisée à hauteur de 53 838€ sur l'exercice.

## Effectifs de 2017 à 2020

## ASSOCIATION SOCIOCULTURELLE COURTELINE

Au 31 août 2020, l'association compte 95 salariés, soit 46 ETP

Code profil du contrat	FEMMES				HOMMES				TOTAL			
	2017	2018	2019	2020	2017	2018	2019	2020	2017	2018	2019	2020
Animateur ALSH/AEMS (action sociale)	69	68	28	27	37	33	9	13	106	101	37	40
Animateur technicien (action sociale)	7	7	6	4	1	3	4	1	8	10	10	5
Animateur technicien (divers)	7	7	6	9	2	1	1	3	9	8	7	12
Animateur technicien fonctionnaire	1	1	1	1	3	2	2	2	4	3	3	3
Animateur technicien retraité	2	2	1	1	1	1	1	1	3	3	2	2
C.A.E. (action sociale)	13	8	4	0	8	5	0	0	21	13	4	0
C.A.E. (animateur technicien sportif)									0	0	0	0
C.A.E. (sièges sociaux et bureaux)	4	2			2				6	2	0	0
Apprenti		0			1	0			1	0	0	0
Cadre (sièges sociaux et bureaux)	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2
Cadre Forfait annuel en jours		1	1	1	2	2	1	1	2	3	2	2
Agent de maîtrise assimilé cadre	2	1	1	1	1	1	1	1	3	2	2	2
Non cadre (action sociale)	18	17	6	7	7	5	4	4	25	22	10	11
Non cadre (sièges sociaux et bureaux)	6	7	11	10		2	1	1	6	9	12	11
Professeur animateur technicien	4	3	2	2	2	3	2	3	6	6	4	5
<b>Total</b>	<b>134</b>	<b>125</b>	<b>68</b>	<b>64</b>	<b>68</b>	<b>59</b>	<b>27</b>	<b>31</b>	<b>202</b>	<b>184</b>	<b>95</b>	<b>95</b>

## Mise à disposition des locaux

La ville de Tours met à disposition de l'association différents locaux :

- 13 rue de la Madeleine : 265 m<sup>2</sup> (propriété de la ville)
- 44 et 48 rue Georges Courteline : 833 m<sup>2</sup> (propriété de la ville)
- 9 rue Charles Boutard : 233 m<sup>2</sup> (propriété de la ville)
- 59 boulevard Preuilley, rez de chaussée : 255 m<sup>2</sup> (loué à la ville par Tours Habitat)
- 59 boulevard Preuilley, rez de jardin : 238 m<sup>2</sup> (loué à la ville par Tours Habitat)
- 5 rue Jean Macé : 70 m<sup>2</sup> (loué à la ville par la Tourangelle HLM)
- 114 boulevard Heurteloup : 602 m<sup>2</sup> (loué à la ville par la CAF d'Indre et Loire)
- 1 rue Victor Grossein : 42 m<sup>2</sup> (loué à la ville par Tours Habitat)

Soit un total de 2 538 m<sup>2</sup>.

Ces locaux sont valorisés à 57.53 € le m<sup>2</sup> pour la période du 1er septembre 2019 au 31 août 2020. Cette valorisation est indexée en fonction de la variation de l'indice INSEE du coût de la construction du second trimestre.

L'association a conclu plusieurs conventions d'occupation des locaux et de partenariat avec différents organismes et associations :

-Mise à disposition gratuite :

- Conseil Départemental d'Indre et Loire
- Flam'n'co
- 2 drôles 2 danses
- CBTP Ludothèque Mirabeau
- Ecole Mirabeau
- Cie Aux Deux Ailes
- UD Jérôme de Filippis
- Leeydi
- Ridoféroce
- Style Li Touraine

- Mise à disposition avec participation aux frais de structure (compte 708300) :

- La Cie Hop'Art
- Ensemble Vocal Jacques Ibert
- Groupe des Aphasiques de Touraine
- De cape et de dés
- Allegro France
- Antrà
- Tuttitrad
- Centre Hospitalier Régional Universitaire de Tours
- Faiseurs de sons
- Les cris de l'écrit
- Cie Interligne
- Cie Grabugeuse
- Ensemble Terza Pratica
- UFCV
- Voice For Gospel

**Comptes annuels**

Détail des comptes

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Concessions, brevets et droits assimilé</b>				
205000 - Concess. brevets licence	39 688,97		39 688,97	41 061,31
280500 - Amort.concessions brevets		37 333,10	-37 333,10	-34 895,18
	<b>39 688,97</b>	<b>37 333,10</b>	<b>2 355,87</b>	<b>6 166,13</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Installations techniques, matériel et out</b>				
215000 - Matériels d'activités	45 288,72		45 288,72	47 504,68
215500 - Matériels et outillages	11 496,80		11 496,80	12 205,55
281500 - Amort. matériels d'activité		40 855,08	-40 855,08	-39 703,65
281550 - Amort.matériels et outillages		10 445,55	-10 445,55	-11 670,44
	<b>56 785,52</b>	<b>51 300,63</b>	<b>5 484,89</b>	<b>8 336,14</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
218100 - Aai divers	73 027,63		73 027,63	73 027,63
218110 - Autres aai divers	10 900,27		10 900,27	10 900,27
218200 - Matériel de transport	33 123,23		33 123,23	33 123,23
218300 - Matériel bureau et info.	126 769,75		126 769,75	124 057,99
218400 - Mobilier	73 451,83		73 451,83	74 023,93
281810 - Amort.aai divers		61 022,15	-61 022,15	-57 261,97
281811 - Amort.autres aai divers		4 442,83	-4 442,83	-2 957,14
281820 - Amort.matériel transport		19 133,64	-19 133,64	-16 933,64
281830 - Amort.mat.bureau et info.		114 015,48	-114 015,48	-107 987,33
281840 - Amort.mobilier		66 045,93	-66 045,93	-61 092,71
	<b>317 272,71</b>	<b>264 660,03</b>	<b>52 612,68</b>	<b>68 900,26</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>TIAP &amp; autres titres immobilisés</b>				
271000 - Titres immobilisés (droit propriét)	1 200,00		1 200,00	1 352,50
	<b>1 200,00</b>		<b>1 200,00</b>	<b>1 352,50</b>
<b>Autres immobilisations financières</b>				
275000 - Dépôts et cautionnements	2 100,00		2 100,00	2 479,40
	<b>2 100,00</b>		<b>2 100,00</b>	<b>2 479,40</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>417 047,20</b>	<b>353 293,76</b>	<b>63 753,44</b>	<b>87 234,43</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur comm</b>				
409100 - Fourn. débiteurs	1 076,28		1 076,28	2 837,69
	<b>1 076,28</b>		<b>1 076,28</b>	<b>2 837,69</b>
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>				
411000 - Clients	45 557,80		45 557,80	116 491,76
418100 - Clients, factures à établir	114 660,11		114 660,11	
	<b>160 217,91</b>		<b>160 217,91</b>	<b>116 491,76</b>
<b>Autres créances</b>				
425000 - Personnel avanc.et acptes	835,50		835,50	785,50
441710 - Sub.expl. à recevoir CG 37	10 090,00		10 090,00	10 040,00
441720 - Sub.expl. à recevoir Caf	27 509,36		27 509,36	64 541,12
441725 - Sub.expl. à recevoir Caf ados	7 273,21		7 273,21	7 203,00
441730 - Sub.expl. à recevoir Mairie	73 000,00		73 000,00	134 000,00
441740 - Sub.expl. à recevoir Cap Asso	18 750,00		18 750,00	

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
441760 - Sub.expl.a recevoir Etat				15 000,00
441770 - Sub.expl.à recevoir Fonjep	11 548,50		11 548,50	
441780 - Subv.expl. à recevoir région	32 396,47		32 396,47	32 396,47
441785 - Autres subventions à recevoir	3 347,27		3 347,27	1 500,00
448700 - Etat - produits à recevoir	2 909,28		2 909,28	
467120 - Caf PS péri Assoc Courteline	59 904,88		59 904,88	96 813,70
467121 - Caf ps extra Assoc Courteline	46 011,37		46 011,37	50 844,74
468700 - Divers produits à recevoir	24 988,01		24 988,01	14 982,33
	<b>318 563,85</b>		<b>318 563,85</b>	<b>428 106,86</b>
<b>Divers</b>				
<b>Disponibilités</b>				
512100 - Caisse d'épargne	83 600,86		83 600,86	32 303,38
512102 - Livret caisse d'épargne	79 116,17		79 116,17	78 527,22
512103 - Livret associatis	706 068,40		706 068,40	255 043,15
512105 - Caisse d'épargne internet	1 118,75		1 118,75	864,57
512200 - Crédit coopératif				80,94
512201 - Crédit coopératif 87610610695				102 523,25
518700 - Intérêts courus à recevoir	1 102,34		1 102,34	1 199,07
531100 - Caisse	1 271,05		1 271,05	1 220,02
	<b>872 277,57</b>		<b>872 277,57</b>	<b>471 761,60</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				
486000 - Charges constatées d'avance	15 268,03		15 268,03	20 046,83
	<b>15 268,03</b>		<b>15 268,03</b>	<b>20 046,83</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 367 403,64</b>		<b>1 367 403,64</b>	<b>1 039 244,74</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 784 450,84</b>	<b>353 293,76</b>	<b>1 431 157,08</b>	<b>1 126 479,17</b>

 Bilan détaillé

	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
<b>PASSIF</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		
102600 - Subventions d'investissement	51 796,84	51 796,84
	<b>51 796,84</b>	<b>51 796,84</b>
<b>Autres réserves</b>		
106810 - Réserves projet associatif	30 000,00	30 000,00
106820 - Réserves affectées aux investissem.	150 000,10	150 000,10
106830 - Réserves de trésorerie	405 724,23	405 724,23
	<b>585 724,33</b>	<b>585 724,33</b>
<b>Report à nouveau</b>		
119000 - Report à nouveau débiteur	-48 106,64	-55 330,91
	<b>-48 106,64</b>	<b>-55 330,91</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>10 421,70</b>	<b>7 224,27</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
131600 - Subv. d'équipement ent. publiques	8 319,64	8 319,64
139600 - Subv.inves.insc.cpt.resul	-3 369,33	-2 377,42
	<b>4 950,31</b>	<b>5 942,22</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>604 786,54</b>	<b>595 356,75</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>Total des fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
151800 - Autres provisions pour risques	50 000,00	
	<b>50 000,00</b>	
<b>Provisions pour charges</b>		
153000 - Provision ifc	88 468,00	34 630,00
	<b>88 468,00</b>	<b>34 630,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>138 468,00</b>	<b>34 630,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
401000 - Fournisseurs	13 341,66	20 395,87
401100 - Fournisseur honoraires	12 075,12	4 085,49
408100 - Fourn. fact.non parvenues	19 613,50	22 640,17
	<b>45 030,28</b>	<b>47 121,53</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
421000 - Personnel - rémunérations dues		12 049,02
421100 - Personnel - rémunérations dues N-1	3 335,23	3 118,77
422000 - Comite d'entreprise	2 603,58	4 296,23
427200 - Oppositions sur salaires	487,78	648,39
428200 - Dettes prov./congrés payés	47 833,13	41 579,84
428600 - Personnel - autres charges à payer	105 343,00	
431000 - Urssaf	47 333,00	50 799,91
437300 - Malakoff Mederic retraite	11 029,26	15 043,11
437550 - Uniformation	6 417,51	9 369,46
437600 - Cil	8 006,24	11 204,33
437800 - Ag2r prévoyance	1 610,96	1 267,16
437900 - MGEN mutuelle	29 253,63	16 332,77
438200 - Charg.soc./congrés à payer	21 049,74	19 236,87



 Bilan détaillé

	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
438600 - Charges sociales - charges à payer	35 261,00	
438610 - Indem.journ.ss à régulariser	18 671,46	15 299,81
438620 - Indemnités prévoyance à régulariser	378,88	
442100 - Prélèvement à la source	974,84	988,00
443100 - ASP	4 218,00	
447100 - Taxe sur les salaires	6 064,00	5 927,00
448600 - Etat - autres charges à payer	6 343,00	
	<b>356 214,24</b>	<b>207 160,67</b>
<b>Autres dettes</b>		
419800 - Clients avoirs a etablr	46 812,44	
	<b>46 812,44</b>	
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 - Produits constatés d'avance	239 845,58	242 210,22
	<b>239 845,58</b>	<b>242 210,22</b>
<b>DETTES</b>	<b>687 902,54</b>	<b>496 492,42</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 431 157,08</b>	<b>1 126 479,17</b>


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706100 - Participation des usagers	304 880,49	14,23	306 316,11	13,20	-1 435,62	-0,47
706120 - Prestations usagers divers	1 820,00	0,08	8 473,85	0,37	-6 653,85	-78,52
706210 - Prest. serv. caf centre social	68 370,32	3,19	68 017,00	2,93	353,32	0,52
706220 - Prest. serv. caf anim.col.famill.	22 874,60	1,07	22 756,28	0,98	118,32	0,52
706232 - Prest. serv. caf alsh accueil ados	6 288,93	0,29	4 932,90	0,21	1 356,03	27,49
706246 - Prest. serv. Caf péri	93 751,50	4,38	82 481,47	3,55	11 270,03	13,66
706247 - Prest. serv. Caf extra	65 783,82	3,07	91 004,79	3,92	-25 220,97	-27,71
706250 - Prest. serv. caf asco	4 929,92	0,23	5 050,00	0,22	-120,08	-2,38
706500 - Prest. serv. mairie alsh ouest	362 325,78	16,91	414 660,44	17,86	-52 334,66	-12,62
706530 - Prest serv mairie alsh est sanita	267 131,10	12,47	305 726,00	13,17	-38 594,90	-12,62
706600 - Prest. serv. mairie aems ouest	204 130,75	9,53	235 996,04	10,17	-31 865,29	-13,50
706651 - Prest serv mairie aems est sanit	212 190,37	9,90	253 192,12	10,91	-41 001,75	-16,19
708300 - Locations diverses consenties	9 391,25	0,44	6 851,06	0,30	2 540,19	37,08
708400 - Mise à disposition	3 150,00	0,15	1 710,00	0,07	1 440,00	84,21
708820 - Produits annexes (bar, fetes)	835,00	0,04	242,00	0,01	593,00	245,04
	1 627 853,83	75,98	1 807 410,06	77,87	-179 556,23	-9,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741100 - Etat fonjep	10 641,17	0,50	10 679,50	0,46	-38,33	-0,36
741500 - Etat cget	55 407,45	2,59	41 166,64	1,77	14 240,81	34,59
741600 - Etat MSAP	30 000,00	1,40	29 990,67	1,29	9,33	0,03
742100 - Région Centre	28 834,58	1,35	21 834,57	0,94	7 000,01	32,06
743220 - Dept conseil général	31 793,36	1,48	34 126,72	1,47	-2 333,36	-6,84
743240 - Dept conseil général CLAS	1 300,00	0,06	1 300,00	0,06		
744100 - Ville de Tours	256 333,33	11,96	226 333,33	9,75	30 000,00	13,25
744300 - Ville de Tours ccas	1 000,00	0,05	900,00	0,04	100,00	11,11
744400 - Ville de Tours cucs	16 249,89	0,76	16 250,00	0,70	-0,11	
744500 - Ville de Tours divers			10 000,00	0,43	-10 000,00	-100,00
744700 - Ville de Tours asco	1 000,00	0,05	1 000,00	0,04		
744800 - ASP - aide CUI, embauche	11 979,64	0,56	76 329,31	3,29	-64 349,67	-84,31
744810 - ASP - adulte relais	19 349,15	0,90			19 349,15	
745300 - Caf Aide vacances sociales	-420,00	-0,02	4 000,00	0,17	-4 420,00	-110,50
745400 - Caf parentalité ados	333,00	0,02	3 168,00	0,14	-2 835,00	-89,49
745500 - Caf subvention PS jeunes	13 333,33	0,62			13 333,33	
748000 - Autres subventions	14 468,90	0,68	8 365,70	0,36	6 103,20	72,96
	491 603,80	22,94	485 444,44	20,91	6 159,36	1,27
Reprises et Transferts de charge						
791200 - Transferts autres charges	3 592,79	0,17			3 592,79	
	3 592,79	0,17			3 592,79	
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	21 140,00	0,99	20 745,00	0,89	395,00	1,90
	21 140,00	0,99	20 745,00	0,89	395,00	1,90
Autres produits						
754000 - Collectes et dons	1 960,00	0,09	7 550,00	0,33	-5 590,00	-74,04
758000 - Produits divers gestion courante			70,53		-70,53	-100,00
758100 - Produits divers remboursement	628,95	0,03	180,19	0,01	448,76	249,05
758200 - Produits divers - rbt formation	9 897,09	0,46	20 567,30	0,89	-10 670,21	-51,88
758500 - Différences de règlement	1,00		0,01		0,99	NS
758800 - Produits divers rembt assurance			748,80	0,03	-748,80	-100,00


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>	12 487,04 <b>2 156 677,46</b>	0,58 <b>100,66</b>	29 116,83 <b>2 342 716,33</b>	1,25 <b>100,93</b>	-16 629,79 <b>-186 038,87</b>	-57,11 <b>-7,94</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606100 - Electricité	2 027,94	0,09	1 098,67	0,05	929,27	84,58
606130 - Carburant et lubrifiant	546,96	0,03	776,44	0,03	-229,48	-29,56
606310 - Matériels d'activité	35 986,29	1,68	48 372,50	2,08	-12 386,21	-25,61
606320 - Produits d'entretien	5 088,52	0,24	5 322,65	0,23	-234,13	-4,40
606330 - Petit équipement et outillage	12 243,77	0,57	8 111,82	0,35	4 131,95	50,94
606400 - Fournitures administratives	3 206,70	0,15	2 849,07	0,12	357,63	12,55
606500 - Linges et vêtements de travail	352,64	0,02	539,08	0,02	-186,44	-34,58
606810 - Alimentation boisson (repas)	16 852,75	0,79	21 439,03	0,92	-4 586,28	-21,39
606820 - Produits pharmaceutiques	2 616,42	0,12	245,63	0,01	2 370,79	965,19
606830 - Licences - passeports	1 453,00	0,07	1 294,25	0,06	158,75	12,27
606832 - Fournitures annexes (fêtes)	93,10		2 040,18	0,09	-1 947,08	-95,44
613230 - Locations batiments	16 397,87	0,77	25 800,17	1,11	-9 402,30	-36,44
613240 - Locations vacances - alsh/ados			646,20	0,03	-646,20	-100,00
613250 - Locations vacances - sas	2 579,60	0,12			2 579,60	
613510 - Locations véhicules	910,32	0,04	59,00		851,32	NS
613520 - Locations matériels de loisir	416,76	0,02	865,42	0,04	-448,66	-51,84
613530 - Location machine affranchir	605,92	0,03	849,31	0,04	-243,39	-28,66
613540 - Locations terminal CB	396,00	0,02	187,20	0,01	208,80	111,54
613560 - Location ABS infogérance serve	3 198,40	0,15	2 904,00	0,13	294,40	10,14
613570 - Location hebergement Castle It	7 591,59	0,35	7 369,48	0,32	222,11	3,01
613580 - Abonnement coffre numérique	2 675,63	0,12	2 302,45	0,10	373,18	16,21
615230 - Entretien et réparations locaux	54,54				54,54	
615550 - Entretien et réparations matériel	531,50	0,02	1 030,88	0,04	-499,38	-48,44
615580 - Entretien véhicules	2 792,53	0,13	337,14	0,01	2 455,39	728,30
615621 - Maintenance informatique abs	2 394,00	0,11	1 632,00	0,07	762,00	46,69
615631 - Maintenance logiciels Aiga	3 426,11	0,16	3 977,44	0,17	-551,33	-13,86
615632 - Maintenance logiciels	1 108,80	0,05	659,29	0,03	449,51	68,18
615651 - Maintenance instal.téléphone			220,40	0,01	-220,40	-100,00
615653 - Maint. instal. imp. couleur	2 033,15	0,09	3 407,71	0,15	-1 374,56	-40,34
615655 - Maintenance Abs Epson	768,13	0,04	1 470,39	0,06	-702,26	-47,76
616100 - Assurances locaux et r.c.	11 436,46	0,53	12 025,71	0,52	-589,25	-4,90
616300 - Assurances automobile	2 839,99	0,13	2 963,05	0,13	-123,06	-4,15
618100 - Documentation générale	1 798,17	0,08	638,60	0,03	1 159,57	181,58
618500 - Frais de colloques, de séminaire	60,00				60,00	
621200 - Personnel service civique	3 980,46	0,19	4 733,52	0,20	-753,06	-15,91
622610 - Hono. cac et expert-comptable	19 026,00	0,89	22 368,05	0,96	-3 342,05	-14,94
622620 - Hono. intervenants extérieurs	56 447,33	2,63	60 415,92	2,60	-3 968,59	-6,57
622630 - Hono. avocats	4 879,71	0,23	5 046,07	0,22	-166,36	-3,30
622700 - Frais actes et contentieux			108,14		-108,14	-100,00
623100 - Annonces et insertions	114,84	0,01	717,20	0,03	-602,36	-83,99
623300 - Foires et expositions	100,00				100,00	
623600 - Catalogues et imprimés	4 737,15	0,22	10 656,96	0,46	-5 919,81	-55,55
623800 - Dons-cadeaux-pourboires	516,26	0,02	1 062,09	0,05	-545,83	-51,39
624810 - Péages et stationnements	13,90		44,20		-30,30	-68,55


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
624830 - Transports animation	9 385,90	0,44	19 441,81	0,84	-10 055,91	-51,72
625110 - Frais de déplacements du perso	17,60		344,30	0,01	-326,70	-94,89
625120 - Indemnités kilométriques	447,80	0,02	524,58	0,02	-76,78	-14,64
625600 - Missions			74,24		-74,24	-100,00
625700 - Réceptions	680,48	0,03	413,59	0,02	266,89	64,53
625800 - Frais fonctionnement ag, ca, co	640,77	0,03	975,35	0,04	-334,58	-34,30
626100 - Frais postaux	1 678,00	0,08	2 754,07	0,12	-1 076,07	-39,07
626200 - Frais de télécommunication	15 174,87	0,71	17 250,01	0,74	-2 075,14	-12,03
626700 - Lignes internet	2 055,60	0,10	2 280,53	0,10	-224,93	-9,86
627000 - Frais de banque	1 274,34	0,06	1 103,86	0,05	170,48	15,44
627800 - Frais de banque s/bons anc	497,37	0,02	147,30	0,01	350,07	237,66
628100 - Cotisations organismes ext.	6 395,68	0,30	6 159,62	0,27	236,06	3,83
628282 - Sorties activités	18 186,07	0,85	29 531,01	1,27	-11 344,94	-38,42
628600 - Frais de formation	14 135,22	0,66	21 112,70	0,91	-6 977,48	-33,05
	304 868,91	14,23	368 700,28	15,88	-63 831,37	-17,31
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires	55 504,76	2,59	49 445,00	2,13	6 059,76	12,26
633300 - Formation continue	22 508,05	1,05	26 620,58	1,15	-4 112,53	-15,45
633400 - Participation effort construction	4 511,77	0,21	5 542,93	0,24	-1 031,16	-18,60
	82 524,58	3,85	81 608,51	3,52	916,07	1,12
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires et appointements	1 084 428,25	50,61	1 353 347,10	58,31	-268 918,85	-19,87
641120 - Cachets artistes-guichet unique	200,36	0,01	450,06	0,02	-249,70	-55,48
641200 - Congés payés	6 253,29	0,29	-4 022,29	-0,17	10 275,58	-255,47
641380 - Primes et gratifications	110 642,73	5,16	3 409,60	0,15	107 233,13	NS
641400 - Indemnités de transport	1 669,97	0,08	1 806,99	0,08	-137,02	-7,58
641420 - Indemnités départ en retraite			2 269,53	0,10	-2 269,53	-100,00
641430 - Indemnités transactionnelles			775,00	0,03	-775,00	-100,00
641440 - Indemnités activité partielle	175 813,02	8,21			175 813,02	
641490 - Remboursement activité partielle	-156 309,56	-7,30			-156 309,56	
	1 222 698,06	57,07	1 358 035,99	58,51	-135 337,93	-9,97
Charges sociales						
645100 - Urssaf	252 015,59	11,76	343 328,21	14,79	-91 312,62	-26,60
645200 - Mutuelle MGEN	14 669,50	0,68	16 855,54	0,73	-2 186,04	-12,97
645220 - Ag2r prévoyance	8 284,71	0,39	8 789,99	0,38	-505,28	-5,75
645300 - Méderic retraite cadre & non cad	66 738,70	3,11	97 248,94	4,19	-30 510,24	-31,37
645500 - Charges sur congés payés	1 812,87	0,08	-4 199,16	-0,18	6 012,03	-143,17
645510 - Charges sur primes à payer	35 261,00	1,65			35 261,00	
645600 - Charges soc guichet unique	200,05	0,01	421,34	0,02	-221,29	-52,52
647200 - Comité d'entreprise	13 555,36	0,63	17 599,05	0,76	-4 043,69	-22,98
647500 - Médecine du travail	10 176,40	0,47	9 361,72	0,40	814,68	8,70
	402 714,18	18,80	489 405,63	21,08	-86 691,45	-17,71
Amortissements et provisions						
681110 - Dot.amort.immo.incorpore.	3 810,26	0,18	4 408,53	0,19	-598,27	-13,57
681120 - Dot.amort.immo.corporell.	22 688,59	1,06	32 177,31	1,39	-9 488,72	-29,49
681500 - Dot. prov. ifc	53 838,00	2,51	4 438,00	0,19	49 400,00	NS
681510 - Dot. prov. risques et ch. d'expl.	50 000,00	2,33			50 000,00	
	130 336,85	6,08	41 023,84	1,77	89 313,01	217,71
Autres charges						
651600 - Droits d'auteurs	3 991,12	0,19	4 030,49	0,17	-39,37	-0,98
654000 - Pertes s/créances irrécouvrables	889,41	0,04	1 429,19	0,06	-539,78	-37,77
658000 - Charges diverses gestion couran	202,42	0,01	54,12		148,30	274,02


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Charges d'exploitation</b>	5 082,95 <b>2 148 225,53</b>	0,24 <b>100,26</b>	5 513,80 <b>2 344 288,05</b>	0,24 <b>101,00</b>	-430,85 <b>-196 062,52</b>	-7,81 <b>-8,36</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 451,93</b>	<b>0,39</b>	<b>-1 571,72</b>	<b>-0,07</b>	<b>10 023,65</b>	<b>-637,75</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autr. produits financiers	2 008,89	0,09	2 225,89	0,10	-217,00	-9,75
	2 008,89	0,09	2 225,89	0,10	-217,00	-9,75
Charges financières						
661600 - Intérêts bancaires	16,55				16,55	
	16,55				16,55	
<b>Résultat financier</b>	<b>1 992,34</b>	<b>0,09</b>	<b>2 225,89</b>	<b>0,10</b>	<b>-233,55</b>	<b>-10,49</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>10 444,27</b>	<b>0,49</b>	<b>654,17</b>	<b>0,03</b>	<b>9 790,10</b>	<b>NS</b>
Produits exceptionnels						
771800 - Prod.except./opér.gestion	2 414,13	0,11	2 505,07	0,11	-90,94	-3,63
777000 - Subv.invest.virées résult	991,91	0,05	1 172,92	0,05	-181,01	-15,43
787500 - Reprises sur prov. pour risque			144 744,42	6,24	-144 744,42	-100,00
	3 406,04	0,16	148 422,41	6,39	-145 016,37	-97,71
Charges exceptionnelles						
671100 - Pénalités sur marches	180,00	0,01	965,00	0,04	-785,00	-81,35
671200 - Pénalités amendes fiscales	69,00		65,00		4,00	6,15
671800 - Charges excep./op.gestion	3 179,61	0,15	140 158,31	6,04	-136 978,70	-97,73
675100 - VNC actifs cédés - Immo incorp.			664,00	0,03	-664,00	-100,00
	3 428,61	0,16	141 852,31	6,11	-138 423,70	-97,58
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-22,57</b>		<b>6 570,10</b>	<b>0,28</b>	<b>-6 592,67</b>	<b>-100,34</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>10 421,70</b>	<b>0,49</b>	<b>7 224,27</b>	<b>0,31</b>	<b>3 197,43</b>	<b>44,26</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
871060 - Electricité, chauffage, eau	34 523,00		28 284,00		6 239,00	22,06
871320 - Mise à disp. gratuite de locaux	146 011,14		142 077,24		3 933,90	2,77
871603 - Produits entretien	834,00		744,00		90,00	12,10
871615 - Travaux	19 699,00		23 515,00		-3 816,00	-16,23
871616 - Assurances et/ou loyers	818,00		1 420,00		-602,00	-42,39
871625 - Goûters, repas	146 162,00		156 404,00		-10 242,00	-6,55
871640 - Mise à disposition de personnel	33 949,00		40 520,00		-6 571,00	-16,22
	381 996,14		392 964,24		-10 968,10	-2,79
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>	<b>381 996,14</b>		<b>392 964,24</b>		<b>-10 968,10</b>	<b>-2,79</b>
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
861060 - Electricité, chauffage, eau	34 523,00		28 284,00		6 239,00	22,06
861320 - Mise à disp. gratuite de locaux	146 011,14		142 077,24		3 933,90	2,77
861606 - Produits entretien	834,00		744,00		90,00	12,10
861615 - Travaux	19 699,00		23 515,00		-3 816,00	-16,23
861616 - Assurances et/ou loyers	818,00		1 420,00		-602,00	-42,39


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
861625 - Goûters, repas	146 162,00		156 404,00		-10 242,00	-6,55
861640 - Mise à disposition de personnel	33 949,00		40 520,00		-6 571,00	-16,22
Personnel bénévole	381 996,14		392 964,24		-10 968,10	-2,79
<b>Total des charges</b>	<b>381 996,14</b>		<b>392 964,24</b>		<b>-10 968,10</b>	<b>-2,79</b>