

# In Extenso

*Associations, Fondations, Fonds de dotation*

## **COMITE REGIONAL OLYMPIQUE ET SPORTIF**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

RUE ANDRE CITROEN

31130 BALMA

**SIRET : 33517318300021**

**IN EXTENSO LR MONTPELLIER**  
370 Rue Etienne Lenoir CS 30099  
34131 Manguio Cedex

Tél : 04 99 13 63 13  
Fax : 04 99 13 63 14

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION**

Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et dettes	12
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	13
Variation des fonds dédiés et reportés	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

Votre année  
en résumé

# COMITE REGIONAL OLYMPIQUE ET SPORTIF Clôture : 31/12/2020

## en quelques chiffres

TOTAL RESSOURCES  
-19 % Diminution de -138 K€

**581 K€**

RESULTAT  
% des ressources

**-26 K€**

FONDS DE ROULEMENT

**316 K€**

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

**99 K€**

TRESORERIE

**217 K€**

FONDS PROPRES

**1 271 K€**

ENDETTEMENT FINANCIER NET

**-217 K€**

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

**-16 K€**

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association COMITE REGIONAL OLYMPIQUE ET SPORTIF relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 461 704 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>581 175 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-25 527 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Muguio

Le 08/03/2021

SALLEE Thierry

Expert-Comptable

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	60 000		60 000	60 000
Constructions	2 543 154	1 681 630	861 524	937 226
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	242 835	211 164	31 671	44 449
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
	<b>TOTAL I</b>	<b>2 847 989</b>	<b>1 892 794</b>	<b>955 195</b>
Comptes de liaison				<b>1 043 674</b>
	<b>II</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	44 725	1 200	43 525	65 397
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	219 141		219 141	114 500
Valeurs mobilières de placement	50 015		50 015	81 131
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	167 001		167 001	220 578
Charges constatées d'avance	26 827		26 827	22 539
	<b>TOTAL III</b>	<b>507 708</b>	<b>1 200</b>	<b>506 508</b>
Frais d'émission des emprunts				<b>IV</b>
Primes de remboursement des obligations				<b>V</b>
Ecart de conversion actif				<b>VI</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>3 355 698</b>	<b>1 893 994</b>	<b>1 461 704</b>
				<b>1 547 818</b>

# Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	699 883	705 667
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-25 527	-5 783
<b>Situation nette</b>	<b>674 356</b>	<b>699 883</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	596 672	657 279
Provisions règlementées		
	<b>TOTAL I</b>	<b>1 271 028</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	<b>1 357 162</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	35 830	15 000
	<b>TOTAL III</b>	<b>35 830</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	<b>TOTAL IV</b>	
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 060	29 605
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	30 364	58 712
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 304	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	69 118	87 338
	<b>TOTAL V</b>	<b>154 846</b>
Ecarts de conversion passif	<b>VI</b>	<b>175 656</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 461 704</b>
		<b>1 547 818</b>

# Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		5 948
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	220 447	264 274
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	315 157	363 381
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	45 235	30 442
Utilisations des fonds dédiés		55 172
Autres produits	336	396
	<b>TOTAL I</b>	<b>719 614</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	47 485	87 187
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	272 716	304 308
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	21 111	19 835
Salaires et traitements	181 816	196 557
Charges sociales	45 689	60 692
Dotations aux amortissements et dépréciations	99 853	131 605
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	20 830	15 000
Autres charges	1 002	2 247
	<b>TOTAL II</b>	<b>817 431</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-97 818</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations	478	1 298
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL III</b>	<b>1 298</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL IV</b>	
	<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1 298</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-96 520</b>

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	90 871	93 733
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>90 871</b>	<b>93 733</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	7 548	2 997
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>7 548</b>	<b>2 997</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>83 322</b>	<b>90 736</b>
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>672 524</b>	<b>814 645</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>698 051</b>	<b>820 428</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-25 527</b>	<b>-5 783</b>

## Contributions volontaires en nature

Dons en nature  
 Prestations en nature  
 Bénévolat

TOTAL

## Charges des contributions volontaires en nature

Secours en nature  
 Mise à disposition gratuite de biens  
 Prestations en nature  
 Personnel bénévole

TOTAL

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 1 461 704 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -25 527 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 1 461 704 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -25 527 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

## Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats
  - Recours à l'activité partielle à hauteur de 15k€ entre le 15/03/2020 et le 30/06/2020
  - Exonération de cotisation URSSAF à hauteur de 10303€ qui s'impute sur les cotisations 2021.
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie :
  - Gel des loyers commerciaux avec le bailleur, sur la période du 01/07/2020 au 31/12/2020

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| • Agencements et aménagements        | 5 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 5 ans,  |
| • Mobilier                           | 5 à 7 ans,  |
| • Matériel roulant                   | 5 ans.      |

Les immobilisations d'une valeur significative ont fait l'objet d'une analyse pour déterminer si elles comprennent des composants dont la durée d'utilité est différente de celle des biens pris dans leur ensemble.

Les composants identifiés portent :

Sur l'immeuble acquis en 1993 sur la commune de Balma.

Après avoir isolé la part afférente au terrain, la valeur nette comptable de cet immeuble au 1er Janvier 2006 a été décomposée :

- En structure (60%) amortie sur les 18 années restantes (par rapport à une durée à neuf de 30 ans).
- En façade, étanchéité, IGT (40%) amorti sur les 8 années restantes (par rapport à une durée à neuf de 20 ans).

Sur les travaux d'agrandissement des locaux de Balma mis en service le 1er juillet 2009.

- La partie gros oeuvre de 642k€ représentant 32% du coût total a été amortie sur 30 ans.
- La partie second oeuvre de 952k€ représentant 47% du coût total a été amortie sur 20 ans.
- La partie aménagements de 415k€ représentant 21% du coût total a été amortie sur 10 ans.

### Créances

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

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n °2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Une subvention a été octroyée le 7 Février 2020 pour financer en partie des travaux effectués à BALMA. Les travaux étant amorties sur 10 ans, la subvention sera reprise sur 10 ans.

### Engagements de départ à la retraite

Aucune indemnité de départ à la retraite n'a été provisionnée en 2020 car jugé non significatif pour l'association.

### Détail des subventions

	Attribuées en 2019	Dont PCA	Attribuées en 2020	Dont PCA
Région Occitanie	123500€		145000€	
ANS	99000€		157335€	
DRJSCS	55000€		2000€	
CNOSF	20400€		17172€	
DECATHLON	7500€		7500€	
CNDS	24000€			
TOTAL	329400€		329007€	

### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 35 830€.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains	60 000			
Constructions :	2 431 315			
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions	102 100		9 739	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers	40 355			
Matériel :				
- De transport	21 172			
- De bureau et informatique, mobilier	180 016		1 292	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>	<b>2 834 958</b>		<b>11 031</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		2 000	
<b>TOTAL</b>	<b>2 000</b>		<b>2 000</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 836 958</b>		<b>13 031</b>	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains			60 000	
Constructions :			2 431 315	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			111 839	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			40 355	
Matériel :				
- De transport			21 172	
- De bureau et informatique, mobilier			181 308	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>			<b>2 845 989</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	2 000	
<b>TOTAL</b>		<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 000</b>	<b>2 847 989</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice		
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL</b>						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre	1 562 784	77 581		1 640 365		
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	33 405	7 860		41 265		
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers	12 237	4 768		17 005		
Matériel de transport	21 172			21 172		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 685	9 302		172 987		
Emballages récupérables et divers						
<b>TOTAL</b>	<b>1 793 284</b>	<b>99 511</b>		<b>1 892 794</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 793 284</b>	<b>99 511</b>		<b>1 892 794</b>		
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
<b>TOTAL</b>						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
<b>TOTAL</b>						
Frais d'acq. de titres de particip.						
<b>TOTAL GENERAL</b>						
<b>DOTATIONS NON VENTILEES</b>	<b>REPRISES NON VENTILEES</b>	<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>				
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

# Etat des créances et dettes

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux	1 200	1 200	
Clients, usagers et comptes rattachés	43 525	43 525	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 836	8 836	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 305	3 305	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	207 000	207 000	
Charges constatées d'avance	26 827	26 827	
	<b>TOTAL</b>	<b>292 692</b>	<b>2 000</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
<b>Emprunts obligataires et assimilés</b>				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	33 060	33 060		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	18 097	18 097		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	11 849	11 849		
Impôts sur les bénéfices	386	386		
Taxe sur la valeur ajoutée	32	32		
Autres impôts, taxes et assimilés				
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	22 304	22 304		
Produits constatés d'avance	69 118	69 118		
	<b>TOTAL</b>	<b>154 846</b>	<b>154 846</b>	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

# Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Repport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		893 204	85 067	978 271
		320 020	2 541	322 561
	<b>TOTAL</b>	<b>1 213 224</b>	<b>87 608</b>	<b>1 300 832</b>

## Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		A la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
FOND DEDIES HN DRJSCS	15 000						15 000
FOND DEDIES CRS					20 830		20 830
<b>TOTAL</b>	<b>15 000</b>				<b>20 830</b>		<b>35 830</b>
Contributions financières d'autres organismes							
<b>TOTAL</b>							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 000</b>				<b>20 830</b>		<b>35 830</b>

## Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				



# Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 716	10 634
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	27 011	26 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>39 727</b>	<b>37 257</b>

  

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	207 000	114 500
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		532
<b>TOTAL</b>	<b>207 000</b>	<b>115 032</b>

# Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation	69 118	87 338
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>69 118</b>	<b>87 338</b>

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation	26 827	22 539
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>26 827</b>	<b>22 539</b>

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	60 000.00	60 000.00		
21120000 TERRAINS AMENAGES	60 000.00	60 000.00		
Constructions	861 524.16	937 225.66	-75 701.50	-8.08
21310000 BATIMENT BALMA	2 431 314.86	2 431 314.86		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	111 839.41	102 100.36	9 739.05	9.54
28131000 AMORT. IMMEUBLE BALMA	-1 640 364.89	-1 562 784.34	-77 580.55	-4.96
28135000 AMORT. TRAVAUX	-41 265.22	-33 405.22	-7 860.00	-23.53
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	31 671.10	44 448.50	-12 777.40	-28.75
21810000 INSTALL GENERALES	40 355.08	40 355.08		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	21 172.08	21 172.08		
21830000 MAT. BUREAU ET MAT INFORMATIQUE	120 220.62	118 928.71	1 291.91	1.09
21840000 MOBILIER	61 087.18	61 087.18		
28181000 AMORT. AGENCEMENT	-17 005.09	-12 237.32	-4 767.77	-38.96
28182000 AMORT MAT. TRANSPORT	-21 172.08	-21 172.08		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU	-111 899.51	-102 597.97	-9 301.54	-9.07
28184000 AMORT. MOBILIER	-61 087.18	-61 087.18		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000.00	2 000.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	2 000.00	2 000.00		
	<b>TOTAL I</b>	<b>955 195.26</b>	<b>1 043 674.16</b>	<b>-88 478.90</b>
				<b>-8.48</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	43 524.63	65 396.75	-21 872.12	-33.44
41100000 CLIENTS	43 524.63	65 396.75	-21 872.12	-33.44
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 200.00		1 200.00	-
49100000 PROV DEPREC CLIENTS	-1 200.00		-1 200.00	-
Créances reçues par legs ou donations				

ACTIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2020	31/12/2019			
Autres	219 140.87	114 500.00	104 640.87	91.39	
43100000 SECURITE SOCIALE	8 836.01		8 836.01	-	
44566200 TVA DÉDUCTIBLE 5.5 %	2.63		2.63	-	
44566600 TVA DÉDUCTIBLE 10 %	51.94		51.94	-	
44566700 TVA DÉDUCTIBLE 20 %	3 173.29		3 173.29	-	
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	77.00		77.00	-	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	207 000.00	114 500.00	92 500.00	80.79	
Valeurs mobilières de placement	50 015.00	81 130.70	-31 115.70	-38.35	
50300000 ACTIONS		51 115.70	-51 115.70	-100.00	
50820000 COMPTE TITRES	50 015.00	30 015.00	20 000.00	66.63	
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	167 001.13	220 577.66	-53 576.53	-24.29	
51200000 BANQUE (CCP)		5 918.69	-5 918.69	-100.00	
51200200 CREDIT MUTUEL LR		4 260.53	-4 260.53	-100.00	
51200300 SOCIETE GENERALE	3 097.70	3 973.54	-875.84	-22.04	
51200400 SOCIETE GENERALE LIVRET	209.10	437.10	-228.00	-52.17	
51201000 CREDIT MUTUEL OCCITANIE	60 213.61	102 398.46	-42 184.85	-41.20	
51201100 CREDIT MUTUEL LIVRET PARTENAIRE OBNL	60 623.17	60 560.04	63.13	0.10	
51201200 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	32 491.36	524.51	31 966.85	+1 000.00	
51250200 LIVRET BLEU ASSO CM		31 609.14	-31 609.14	-100.00	
51250400 LIVRET ASSO SG	10 023.49	10 000.00	23.49	0.23	
51870000 PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR		532.00	-532.00	-100.00	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	342.70	363.65	-20.95	-5.77	
Charges constatées d'avance	26 826.84	22 538.78	4 288.06	19.02	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26 826.84	22 538.78	4 288.06	19.02	
	<b>TOTAL III</b>	<b>506 508.47</b>	<b>504 143.89</b>	<b>2 364.58</b>	<b>0.47</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 461 703.73</b>	<b>1 547 818.05</b>	<b>-86 114.32</b>	<b>-5.56</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
<b>FONDS PROPRES</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires	699 883.04	705 666.52	-5 783.48	-0.82
10200000 FONDS FIDUCIAIRES	699 883.04	705 666.52	-5 783.48	-0.82
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-25 527.20</b>	<b>-5 783.48</b>	<b>-19 743.72</b>	<b>341.38</b>
	<b>Situation nette</b>	<b>674 355.84</b>	<b>699 883.04</b>	<b>-25 527.20</b>
				<b>-3.65</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	596 671.78	657 279.40	-60 607.62	-9.22
13100100 SUBV CONSEIL REGIONAL BALMA	266 480.88	266 480.88		
13100200 SUBV CONSEIL GENERAL BALMA	62 022.09	62 022.09		
13100300 SUBV CR TRAVAUX	631 000.00	631 000.00		
13100400 SUBV CONSEIL GENERAL TX BALMA	631 000.00	631 000.00		
13100500 SUBV CNDS TRAVAUX	280 000.00	280 000.00		
13100600 SUBVENTION TRAVAUX BALMA	30 000.00		30 000.00	-
13910200 QP SUBV LOCAUX VIREE	-322 560.69	-320 020.07	-2 540.62	-0.79
13910300 QP SUBV VIREE	-978 270.50	-893 203.50	-85 067.00	-9.52
13910600 QP SUBV TRAVAUX BALMA	-3 000.00		-3 000.00	-
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>	<b>1 271 027.62</b>	<b>1 357 162.44</b>	<b>-86 134.82</b>
				<b>-6.35</b>
Comptes de liaison II				
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	35 830.48	15 000.00	20 830.48	138.87
19483500 FONDS DEDIES HN DRJSCS	15 000.00	15 000.00		
19483600 FONDS DEDIES CRS	20 830.48		20 830.48	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>35 830.48</b>	<b>15 000.00</b>	<b>20 830.48</b>
				<b>138.87</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	<b>TOTAL IV</b>			
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 059.82	29 605.45	3 454.37	11.67
40100000 FOURNISSEURS	20 343.82	18 971.00	1 372.82	7.24

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
40810000 FOURNIS. FACTURES NON PARV	12 716.00	10 634.45	2 081.55	19.58
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	30 363.81	58 712.16	-28 348.35	-48.28
42820000 PROV CP	18 097.05	17 535.00	562.05	3.21
43100000 SECURITE SOCIALE		6 255.00	-6 255.00	-100.00
43715000 MUTUELLE ENTREPRISE ALLIANZ	807.30	616.08	191.22	31.01
43750000 KLESIA MUTEX GENERALI PREV RETRAITE	2 127.63	3 122.34	-994.71	-31.84
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	5 827.94	6 488.00	-660.06	-10.17
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 086.23	2 600.00	486.23	18.69
44400000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (PAS)	385.82	302.74	83.08	27.39
44550000 TAXES SUR CA A DECAISSER		21 793.00	-21 793.00	-100.00
44571700 TVA COLLECTÉE 20 %	31.84		31.84	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 304.00		22 304.00	-
41900000 CLIENTS CREDITEURS	22 304.00		22 304.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	69 118.00	87 338.00	-18 220.00	-20.86
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	69 118.00	87 338.00	-18 220.00	-20.86
<b>TOTAL V</b>	<b>154 845.63</b>	<b>175 655.61</b>	<b>-20 809.98</b>	<b>-11.85</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 461 703.73</b>	<b>1 547 818.05</b>	<b>-86 114.32</b>	<b>-5.56</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens		5 947.90	-5 947.90	-100.00
70700000 VENTES DE MARCHANDISES		5 947.90	-5 947.90	-100.00
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	220 447.35	264 273.80	-43 826.45	-16.58
70500200 COTISATIONS ADHERENTS	30 930.00	29 620.30	1 309.70	4.42
70500300 FRAIS INSCRIPTIONS	9 470.00	8 700.00	770.00	8.85
70600100 RBS AFFRANCHISSEMENTS	5 897.54	8 177.15	-2 279.61	-27.87
70600200 RBS PHOTOCOPIES	4 961.23	15 877.43	-10 916.20	-68.75
70600400 REMB FRAIS DPL	342.35	512.50	-170.15	-33.33
70600500 RBS CNOSF	3 120.69	2 052.62	1 068.07	52.02
70600700 REMB REPAS DIVERS	145.00	3 231.00	-3 086.00	-95.51
70600800 PARTICIP TRANSFOR NUME COPIEURS	19 554.00	19 559.00	-5.00	-0.03
70600900 REMB FRAIS DPL EXO TVA	472.52	332.30	140.22	42.47
70601000 PARTICIPATION S/ SOLDE CONTRAT	4 225.00	8 451.00	-4 226.00	-50.01
70601100 REMB DIVERS	12.62		12.62	-
70601200 FORFAIT MENSUEL MRS	9 295.00	10 300.00	-1 005.00	-9.76
70601300 FORFAIT VISIO	1 480.00	1 700.00	-220.00	-12.94
70800100 WORK&MOVE - ACTIVITE 20%	979.68	3 512.23	-2 532.55	-72.10
70800300 WORK&MOVE - CARTE PREPAYEE 20%		90.00	-90.00	-100.00
70800400 WORK&MOVE - INTERVENTION 20%	3 805.09		3 805.09	-
70800500 WORK&MOVE - TOURNOI 20%		4 024.50	-4 024.50	-100.00
70800600 WORK&MOVE - COACHING 20%		9 678.36	-9 678.36	-100.00
70801000 WORK&MOVE - ADHESION 20%	2 200.00	1 260.00	940.00	74.60
70801200 WORK&MOVE - TEMPS DE RECOMMANDATION 20%		262.46	-262.46	-100.00
70801300 WORK&MOVE - MASSAGE 20%		3 009.00	-3 009.00	-100.00
70801400 WORK&MOVE - ATELIER 20%	312.40	6 783.70	-6 471.30	-95.40
70801500 WORK&MOVE - OPTI POSTE TRAVAIL 20%	261.00	1 163.04	-902.04	-77.56
70801700 WORK&MOVE - ACTIVITES EXO	840.24	2 155.26	-1 315.02	-61.02
70801900 WORK&MOVE - CARTES PREPAYEE EXO		126.00	-126.00	-100.00
70802100 WORK&MOVE - INTERVENTION EXO		119.85	-119.85	-100.00
70802700 WORK&MOVE - ADHÉSION EXO	510.00		510.00	-
70803200 WORK&MOVE - ATELIER 10%		3 602.00	-3 602.00	-100.00
70803700 WORK&MOVE - REPAS / TRAITEUR 10%		690.00	-690.00	-100.00
70803900 WORK&MOVE - FORMATION EXO	2 702.50		2 702.50	-
70804200 WORK&MOVE - REPAS / TRAITEUR 5,5%		213.27	-213.27	-100.00
70811000 REFACTURATION DIVERSE EXO TVA	1 971.98	1 800.00	171.98	9.56
70812000 INTERVENTIONS TRANSVERSALES 20%	6 178.51	1 180.83	4 997.68	423.20
70812200 INTERVENTIONS TRANSVERSALES EXO TVA	288.00	570.85	-282.85	-49.56
70830000 LOCATIONS DIVERSES	15 762.00	15 125.15	636.85	4.21
70860000 LOCATION BUREAU BALMA	117 034.00	100 394.00	16 640.00	16.57
70861100 REDUCTION S/ OCCUPATION EXCEPTIONNELLE	-22 304.00		-22 304.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	315 157.00	363 381.25	-48 224.25	-13.27
74000500 REGION SUBVENTIONS	115 000.00	123 500.00	-8 500.00	-6.88
74000600 CNDS EMPLOI		24 000.00	-24 000.00	-100.00
74000700 ANS SUBVENTIONS	157 335.00	99 000.00	58 335.00	58.92
74000800 SUBV DRJSCS	2 000.00		2 000.00	-
74001500 DRJSCS JOURNEE OLYMPIQUE		55 000.00	-55 000.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
74001600 CNOSE VRL		2 400.00	-2 400.00	-100.00
74001700 DRJCS FDVA 2		2 500.00	-2 500.00	-100.00
74020200 PARTENARIAT	23 650.00	38 981.25	-15 331.25	-39.33
74030000 SUBVENTION CNOSE	17 172.00	18 000.00	-828.00	-4.60
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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	45 234.53	30 441.77	14 792.76	48.59
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D EXPLOITATION	16 571.53	5 346.47	11 225.06	209.99
79101000 REMB OCCUPANTS PHOTOCOPIES		28.50	-28.50	-100.00
79110000 PRISE EN CHARGES EXPLOITATION	28 663.00	25 066.80	3 596.20	14.35
Utilisations des fonds dédiés		55 172.42	-55 172.42	-100.00
78904000 REPRISE PROV FD FEMME & SPORT		5 698.73	-5 698.73	-100.00
78904200 REPRISE PROV FD MEDECINE		29 231.78	-29 231.78	-100.00
78928000 REPRISE PROV FD SPORTS AERIENS		925.86	-925.86	-100.00
78940000 REPRISE PROV FD INTERNATIONAL		7 362.05	-7 362.05	-100.00
78960000 REPRISE PROVFD BENEVOLAT		2 777.01	-2 777.01	-100.00
78983000 REPRISE PROV FD APPN		1 514.00	-1 514.00	-100.00
78983400 REPRISE PROV FD ARBITRAGE & FAIR PLAY		7 662.99	-7 662.99	-100.00
Autres produits	336.23	396.36	-60.13	-15.15
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	336.23	396.36	-60.13	-15.15
	<b>TOTAL I</b>	<b>581 175.11</b>	<b>719 613.50</b>	<b>-138 438.39</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				<b>-19.24</b>
Achats de marchandises	47 485.39	87 187.16	-39 701.77	-45.54
60211000 CARBURANT	1 233.87	4 033.12	-2 799.25	-69.40
60225400 MATÉRIEL SPORTIF EXO TVA	3 306.80		3 306.80	-
60225500 MATERIEL SPORTIF 20%	344.42	1 379.49	-1 035.07	-75.05
60225600 INTERVENANTS / PRESTATAIRES EXT EXO TVA	37 947.80	65 531.63	-27 583.83	-42.09
60225800 INTERVENANTS / PRESTATAIRES EXT 20%	250.00	429.00	-179.00	-41.72
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHATS		288.00	-288.00	-100.00
60800100 WORK&MOVE - ACTIVITES	4 047.25	14 964.56	-10 917.31	-72.96
60801600 WORK&MOVE - TOURNOI 20%	155.25	561.36	-406.11	-72.37
60801700 WORK&MOVE - FORMATION	200.00		200.00	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	272 715.99	304 307.54	-31 591.55	-10.38
60500300 FRAIS INSCRIPTIONS / RETRO CDOS	760.00	6 490.00	-5 730.00	-88.29
60501300 FRAIS DE GESTION FORMATION / RETRO CDOS	1 340.00	3 600.00	-2 260.00	-62.78
60501400 FRAIS DE GESTION + INSCRIPT / RÉTRO CDOS	8 120.00		8 120.00	-
60611000 EAU & ELECTRICITE	14 583.61	16 836.00	-2 252.39	-13.38
60640000 FOURNI ADMI	5 514.84	5 200.86	313.98	6.04
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 443.12	6 309.23	-2 866.11	-45.43
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	109 038.10	95 640.55	13 397.55	14.01
61351000 LICENCES INFO	2 753.90		2 753.90	-
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	40 270.07	51 481.94	-11 211.87	-21.78
61560000 MAINTENANCE	3 068.60	5 064.53	-1 995.93	-39.41
61600000 PRIMES ASSURANCE	11 005.01	10 842.62	162.39	1.49
61800000 DIVERS		1 250.00	-1 250.00	-100.00
61831000 MAGAZINES SPORT	824.00	413.50	410.50	99.03
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 332.70	2 099.12	2 233.58	106.43
62260000 HONORAIRES	11 038.20	13 561.80	-2 523.60	-18.61
62301000 OBJETS COMMUNICATION / PROMOTION	11 645.64	12 172.74	-527.10	-4.33
62301100 OBJETS COMMUNICATION / PROMOTION TVA 20%	1 212.50	253.30	959.20	379.45

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
62340000 CADEAUX	955.20	118.90	836.30	702.52
62385000 RELATIONS PUBLIQUES	4 054.00	5 456.00	-1 402.00	-25.70
62385100 RELATIONS PUBLIQUES TVA 20%	483.41		483.41	-
62470000 TRANSPORTS COLLECTIFS PERSONNEL		58.63	-58.63	-100.00
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	40.00		40.00	-
62500100 DEPLACEMENTS CROS	361.30	4 137.97	-3 776.67	-91.28
62500200 DEPLACEMENTS BE / CA	290.90	484.05	-193.15	-39.88
62500300 DEPLACEMENTS ACTIONS THEMATIQUES	2 169.24	5 459.05	-3 289.81	-60.27
62500400 DEPLACEMENTS CNOSF	1 461.62	3 459.90	-1 998.28	-57.75
62500500 FRAIS DPL BENEVOLES ABANDONS NDF	539.00		539.00	-
62500600 DEPLACEMENTS ACTIONS THEMATIQUES TVA 20%	0.75	6.17	-5.42	-83.33
62500700 DEPLACEMENTS ACTIONS THEMATIQUES TVA 10%	2.08		2.08	-
62510100 HEBERGEMENTS	753.05	3 197.38	-2 444.33	-76.45
62570100 REPAS DIVERS/ THEMATI/ CA / CNDS EXO TVA	6 253.33	22 418.93	-16 165.60	-72.11
62570200 REPAS/ APERO/ COURSES THEMATIQ EXO TVA	714.70	12.60	702.10	+1 000.00
62570300 REPAS/ APERO/ COURSES THEMATIQ TVA 5,5%	48.12	322.57	-274.45	-85.14
62570400 REPAS/ APERO/ COURSES THEMATIQ TVA 10%	357.00	720.43	-363.43	-50.42
62570500 REPAS/ APERO/ COURSES THEMATIQ TVA 20%	26.17	28.73	-2.56	-10.34
62600100 FRAIS TELEPHONE	3 036.19	3 704.53	-668.34	-18.06
62600300 FRAIS POSTAUX	9 376.22	9 689.66	-313.44	-3.24
62600400 TELEPHONE MOBILES	1 696.34	2 010.00	-313.66	-15.62
62600500 FRAIS INTERNET	7 427.28	7 921.15	-493.87	-6.24
62600600 TELEPHONE MOBILE TVA 20%	249.96		249.96	-
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 760.84	1 453.41	307.43	21.20
62800000 DIVERS	280.00	787.29	-507.29	-64.42
62810000 COTISATIONS DIVERSES	1 429.00	1 644.00	-215.00	-13.08
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	21 110.80	19 835.40	1 275.40	6.43
63330000 FORMATION CONTINUE	4 343.80	3 291.69	1 052.11	31.96
63512000 TAXES FONCIERES	16 767.00	16 420.00	347.00	2.11
63580000 AUTRES DROITS		123.71	-123.71	-100.00
Salaires et traitements				
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	181 235.12	187 975.11	-6 739.99	-3.59
64120000 CONGES PAYES	562.05	435.00	127.05	29.20
64130000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES		6 710.00	-6 710.00	-100.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	18.73	1 436.78	-1 418.05	-98.68
Charges sociales				
64510000 COTISATIONS URSSAF	24 185.40	45 608.62	-21 423.22	-46.97
64520000 MUTUELLES ALLIANZ-REMPART	1 555.82	1 568.64	-12.82	-0.83
64535000 GENERALLI RETRAITE	8 745.16	10 128.60	-1 383.44	-13.66
64540000 KLESIA PREVOYANCE	2 974.24	3 621.01	-646.77	-17.87
64580000 CHARGES SOCIALES S/ CP	-660.06	-427.00	-233.06	-54.57
64700000 CARTES CADEAUX	1 376.16		1 376.16	-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL? PHARMACIE	1 084.66	192.00	892.66	465.10
64750100 COVID / PHARMACIE	3 931.66		3 931.66	-
64780000 TITRES RESTAURATION	2 095.88		2 095.88	-
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	400.00		400.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations				
68100000 DOT. AMORT IMMO FONCTIONNEMENT	13 212.51	10 605.34	2 607.17	24.59
68112000 DOT AMORT BAT BALMA	85 440.55	114 820.73	-29 380.18	-25.59
68120000 DOT AMORT AMMENAG BALMA		6 179.14	-6 179.14	-100.00
68170000 DOT. DEPREC ACTIFS CIRCULANTS	1 200.00		1 200.00	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	20 830.48	15 000.00	5 830.48	38.87
68910000 ENGAG A REALISER SUR FOND DRJSCS HN		15 000.00	-15 000.00	-100.00
68920000 REPORT FOND DEDIES CRS	20 830.48		20 830.48	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Autres charges	1 002.34	2 247.00	-1 244.66	-55.41
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	692.00	470.16	221.84	47.23
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	310.34	1 776.84	-1 466.50	-82.55
<b>TOTAL II</b>	<b>690 502.88</b>	<b>817 431.07</b>	<b>-126 928.19</b>	<b>-15.53</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-109 327.77</b>	<b>-97 817.57</b>	<b>-11 510.20</b>	<b>11.77</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations	478.23	1 297.76	-819.53	-63.17
76100000 PRODUITS FINANCIERS	478.23	1 297.76	-819.53	-63.17
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>478.23</b>	<b>1 297.76</b>	<b>-819.53</b>	<b>-63.15</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>478.23</b>	<b>1 297.76</b>	<b>-819.53</b>	<b>-63.15</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-108 849.54</b>	<b>-96 519.81</b>	<b>-12 329.73</b>	<b>12.77</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	90 870.62	93 733.29	-2 862.67	-3.05
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		10.41	-10.41	-100.00
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS		2 524.26	-2 524.26	-100.00
77700000 Q-P SUBV INVEST VIREE AU RESULTAT	90 607.62	87 607.62	3 000.00	3.42
77700200 REPRISE S/ PROV DEPART RETRAITE		3 591.00	-3 591.00	-100.00
77880100 ABANDON FRAIS DPL BENEVOLES	263.00		263.00	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>90 870.62</b>	<b>93 733.29</b>	<b>-2 862.67</b>	<b>-3.05</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	7 548.28	2 996.96	4 551.32	151.85
67100000 CHARGES EXCEP / OPE DE GESTION		0.06	-0.06	
67120000 PENALITES ET AMENDES	33.00	45.00	-12.00	-26.67
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	7 515.28	2 951.90	4 563.38	154.57
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>7 548.28</b>	<b>2 996.96</b>	<b>4 551.32</b>	<b>151.86</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>83 322.34</b>	<b>90 736.33</b>	<b>-7 413.99</b>	<b>-8.17</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>672 523.96</b>	<b>814 644.55</b>	<b>-142 120.59</b>	<b>-17.45</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>698 051.16</b>	<b>820 428.03</b>	<b>-122 376.87</b>	<b>-14.92</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-25 527.20</b>	<b>-5 783.48</b>	<b>-19 743.72</b>	<b>341.38</b>