

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO AGRIA

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

BOULEVARD DE FRANCE

91000 EVRY

SIRET : 78519565200017

IN EXTENSO Evry

20,rue du Bois Chaland

91056 Evry Cedex

Tél : 01 69 11 66 66

Fax : 01 69 11 66 40

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	679 177 €
Produits d'exploitation :	963 541 €
Résultat net Comptable :	-15 555 €

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

Le

MME Malika BOUCHÉ-BENISSAD

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	47 850	23 196	24 654	34 224
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	147 544	98 651	48 893	28 576
Autres immobilisations corporelles	88 230	52 376	35 854	43 355
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	8		8	8
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	283 631	174 224	109 408
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	221 886		221 886	253 183
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	15 408		15 408	13 338
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	328 516		328 516	265 128
Charges constatées d'avance	3 959		3 959	
	TOTAL III	569 769	569 769	531 649
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	853 400	174 224	679 177	637 812

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	246 443	246 443
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	188 232	171 978
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 555	16 254
Situation nette	419 120	434 675
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées	112 530	108 535
TOTAL I	531 650	543 210
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 658	57 754
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 996	35 982
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	872	866
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	147 526	94 602
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	679 177	637 812

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	831 670	1 407 375
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	127 870	131 879
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 000	
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		7 228
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		2
	TOTAL I	1 546 484
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	939 446	1 506 368
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	30 597	37 684
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5 187	3
	TOTAL II	1 544 056
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 429
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	129	562
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	562
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	562
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	2 991

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	29 847	28 775
TOTAL V	29 847	28 775
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 602
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	33 842	11 910
TOTAL VI	33 842	15 512
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 995	13 263
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	993 517	1 575 822
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 009 071	1 559 568
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 555	16 254
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		

Règles et méthodes comptables

Introduction

Créée en 1992, l'association Agria a pour objet la gestion du restaurant de la cité administrative d'Évry. Chaque détenteur d'une carte d'accès au Bamboo Restaurant étant membre de fait de l'association, Agria compte à ce jour plus de 4 000 adhérents auxquels elle souhaite apporter, en complément de sa mission initiale, différents services et informations.

La mission première de l'association Agria est de veiller à la qualité des repas et aux bonnes conditions d'accueil des convives du Bamboo Restaurant. Pour cela, elle met tout en oeuvre pour répondre aux attentes et tendances du moment en matière de restauration.

Au-delà de son rôle de gestionnaire, l'association Agria a la volonté de présenter et valoriser des initiatives, services ou informations utiles à tous. C'est dans cet optique que diverses manifestations sont régulièrement proposées dans l'enceinte du Bamboo Restaurant (rencontres, expos, dégustations-ventes...).

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 679 177 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -15 555 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

Conformément à la circulaire du 21 décembre 2015 relative à l'organisation et au fonctionnement des restaurants interadministratifs, les frais de fonctionnement et d'investissement sont refacturés aux administrations utilisatrices du restaurant.

Cet exercice enregistre la refacturation 2020 selon le détail suivant :

Fonctionnement 2020 : 99 091 €

Investissement 2020 : 32 445 €

Mesures Urgences Sanitaires :

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'association 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, et vue le contexte spécifique de son activité l'association a eu une chute significatives de la fréquentation du restaurant depuis mi-mars 2020.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'association et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Il n'y a pas eu de report d'échéances fiscales et contractuelles, l'association est à jour de ses obligations contractuelles à fin décembre 2020.

Changement de méthodes :

L'application de ce nouveau règlement comptable constitue un changement de méthode comptable.

Aucune opération comptable de l'exercice 2020 n'est concernée par les modifications de présentation des comptes préconisées par le règlement ANC 2018-06.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Changement du prestataires de la restauration collective, la société Elior remplace Newrest pour la gestion de la restauration des membres.

Immobilisations incorporelles et 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 ou dégressif.

Toutefois, l'association a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Site, communication, marketing 5 ans,
- Agencements et aménagements 10 ans,
- Matériel et outillage 5 ans,
- Matériel informatique 3 ans,
- Mobilier du restaurant 5 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.

Les autres créances sont essentiellement composées des soldes de TVA déductible qui seront déduits des prochaines déclarations de TVA sur 2021.

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	47 850			
TOTAL	47 850			
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	118 277		29 267	
- Générales, agencements et aménagements divers	34 855		4 575	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier	50 259			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	203 390		33 842	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés	8			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	8			
TOTAL GENERAL	251 248		33 842	
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			47 850	
TOTAL			47 850	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			147 544	
- Gales, agencts et aménagt. divers			39 429	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		1 458	48 801	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		1 458	235 774	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			8	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			8	
TOTAL GENERAL		1 458	283 631	

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	13 626	9 570		23 196		
TOTAL	13 626	9 570		23 196		
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel	89 700	8 951		98 651		
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 581	3 497		12 078		
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 177	8 579	1 458	40 298		
Emballages récupérables et divers						
TOTAL	131 459	21 027	1 458	151 028		
TOTAL GENERAL	145 085	30 597	1 458	174 224		
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.						
TOTAL						
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						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE
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

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	221 886	221 886	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 408	15 408	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	3 959	3 959	
	TOTAL	241 253	241 253

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

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
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	122 658	122 658		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	23 996	23 996		
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	872	872		
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	147 526	147 526	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	246 443				246 443
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	171 978		16 254		188 232
Excédent ou déficit de l'exercice	16 254				-15 555
Situation nette	434 675		16 254		419 120
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées	108 535		33 842	29 847	112 530
TOTAL	543 210		50 095	29 847	531 650

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires	108 535	33 842	29 847		112 530
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I	108 535	33 842	29 847	112 530
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
	Total III				
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	108 535	33 842	29 847	112 530
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles		33 842	29 847		

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 658	57 754
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 996	35 982
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	872	866
Instruments de trésorerie		
TOTAL	147 526	94 602

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances clients, usagers et comptes rattachés	221 886	253 183
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	15 408	13 338
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Valeurs mobilières de placement	328 516	265 128
Disponibilités	328 516	265 128
TOTAL	565 810	531 649

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	3 959	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 959	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	24 654	34 224	-9 570	-28
20500000 Site, marketing, communication	47 850	47 850		
28050000 Amort.logiciels	-23 196	-13 626	-9 570	-70
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	48 893	28 576	20 316	71
21540000 Matériel et outillage	147 544	118 277	29 267	25
28154000 Amort.mat.outillage	-98 651	-89 700	-8 951	-10
Autres immobilisations corporelles	35 854	43 355	-7 501	-17
21810000 Agencements divers	39 429	34 855	4 575	13
21830000 Mat.bureau &informatique		1 458	-1 458	-100
21840000 Mobilier	48 801	48 801		
28181000 Amort.des agencements	-12 078	-8 581	-3 497	-41
28183000 Amort.mat.bureau &infor.		-1 458	1 458	-100
28184000 Amort.mat.outillage	-40 298	-31 719	-8 579	-27
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	8	8		
27100000 Titres immobilisés	8	8		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	109 408	106 163	3 245
				3
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	221 886	253 183	-31 297	-12
41100000 Clients	41 641	62 692	-21 051	-34
41810000 Clients - factures a etabli	180 244	190 491	-10 247	-5
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	15 408	13 338	2 070	16
40100000 Fournisseurs				
44562000 Etat - tva deduct. / immob.	6 768		6 768	-
44566000 Etat - tva deduct. / abs fonctionnement	1 620	1 816	-196	-11

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
44566100 Etat - tva déduct / abs	6 220	3	6 218	+1 000
44586000 Etat - tva deduct. / fnp	720	11 041	-10 321	-93
44587500 Etat - tva collectée / aae	79	56	23	41
46706000 Solde badge chez Newrest		92	-92	-100
46770100 Debiteurs divers - M. Frachet		330	-330	-100
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	328 516	265 128	63 388	24
51211000 Credit mutuel	275 519	248 260	27 260	11
51211500 Cm compte livret bleu	50 968	14 842	36 126	243
51212500 Cm compte livret partenaire	2 029	2 027	2	
Charges constatées d'avance	3 959		3 959	-
48600000 Charges constatées d'avance	3 959		3 959	-
TOTAL III	569 769	531 649	38 120	7
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	679 177	637 812	41 365	6

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	246 443	246 443		
10240000 Fonds de trésorerie apportés	230 436	230 436		
10241000 Renouvellement adamid	16 007	16 007		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	188 232	171 978	16 254	9
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	188 232	171 978	16 254	9
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 555	16 254	-31 808	-196
	Situation nette	419 120	434 675	-15 555
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	112 530	108 535	3 995	4
14500000 Amortissement dérogatoire	112 530	108 535	3 995	4
	TOTAL I	531 650	543 210	-11 560
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL IV			
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 658	57 754	64 904	112
40100000 Fournisseurs	117 788	10 929	106 860	978
40810000 Fourn. factures non parvenues	4 870	46 825	-41 955	-90
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	23 996	35 982	-11 986	-33
44551000 Etat - tva a decasser	3 159	8 958	-5 799	-65
44571100 Etat - tva collectée 10	4 451	3 236	1 215	38
44587000 Etat - tva collectée / fae	16 386	23 788	-7 402	-31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

PASSIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2020	31/12/2019			
Autres dettes	872	866	7		
41100000 Clients		25	-25	-100	
41980000 Avoir a etablr	872	614	258	42	
46701000 Erreurs reglements clients		226	-226	-100	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL V	147 526	94 602	52 925	56
Ecarts de conversion passif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	679 177	637 812	41 365	6

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Cotisations					
Ventes de biens	831 670	1 407 375	-575 705	-41	
70102000 Newrest - ca alimentaire 10%	334 971	850 930	-515 958	-61	
70103000 Newrest - Administratif 10%	85 080	29 020	56 060	193	
70111000 Subventions interministérielles 10%	52 809	142 951	-90 141	-63	
70121000 Contribution repas 10%	334 426	333 005	1 421		
70131000 Frais de bouche admission 10%	5 928	14 428	-8 500	-59	
70141000 Alimentaire 10%	18 456	37 042	-18 586	-50	
- dont ventes de dons en nature					
Ventes de prestations de services	127 870	131 879	-4 009	-3	
70800000 Refacturation frais de fonctionnement	127 870	131 879	-4 009	-3	
- dont parrainages					
Produits de tiers financeurs					
Concours publics et subventions d'exploitation	4 000		4 000	-	
74000000 Subventions	4 000		4 000	-	
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		7 228	-7 228	-100	
78150000 Rep. prov. pour risques		7 228	-7 228	-100	
Utilisations des fonds dédiés					
Autres produits		2		-50	
75800000 Produits divers gestion courante		2		-50	
	TOTAL I	963 541	1 546 484	-582 943	-38
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	939 446	1 506 368	-566 922	-38	
60630000 Fourn.entret.pt.equip.	7 422	477	6 945	+1 000	
60640000 Fournitures bureau	257	596	-339	-57	
61130000 Newrest - alimentaire	410 327	777 449	-367 121	-47	
61131000 Newrest - frais fixes admissions	438 671	598 645	-159 974	-27	
61140000 Collecte déchets	5 015	11 655	-6 640	-57	
61400000 Charges de cité	8 938	5 951	2 987	50	
61520000 Entretien immobilier		576	-576	-100	
61560000 Maintenance matériel	21 074	31 198	-10 124	-32	
61561000 Maintenance informatique	3 290	11 689	-8 399	-72	
61600000 Primes d'assurances	3 648	3 299	348	11	
61810000 Abonnement Inexweb	288	221	67	30	
62260000 Honoraires comptables	15 764	15 246	518	3	
62262000 Honoraires cac	3 700	3 500	200	6	
62263000 Honoraires gestion adm		12 600	-12 600	-100	
62264000 Autres honoraires	20 785	20 355	430	2	
62340000 Cadeaux clients		250	-250	-100	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
62360000 Animations et repas de noel		950	-950	-100
62370000 Publications		11 100	-11 100	-100
62600000 Frais postaux		155	-155	-100
62610000 Hébergement internet	230	73	156	215
62610100 Internet		294	-294	-100
62750000 Services bancaires	39	89	-50	-56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	30 597	37 684	-7 088	-19
68111000 Dot.amort.immo.incorp.	9 570	9 570		
68112000 Dot.amort.immo.corpor.	21 027	28 114	-7 088	-25
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	5 187	3	5 184	+1 000
65400000 Pertes sur creances	5 153		5 153	-
65800000 Charges diverses gestion courante	34	3	31	+1 000
TOTAL II	975 230	1 544 056	-568 826	-37
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 688	2 429	-14 117	-581
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	129	562	-433	-77
76310000 Revenus s/créances com. - intérêts moratoires		248	-248	-100
76800000 Autres prod.financiers	129	314	-186	-59
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	129	562	-433	-77
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	129	562	-433	-77
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-11 560	2 991	-14 551	-487
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	29 847	28 775	1 072	4
78725000 Rep. amort. dérogatoires	29 847	28 775	1 072	4
TOTAL V	29 847	28 775	1 072	4
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		3 602	-3 602	-100
67520000 Vnc immo cedees corp		3 602	-3 602	-100
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	33 842	11 910	21 931	184
68725000 Dot. amort. dérogatoires	33 842	11 910	21 931	184
TOTAL VI	33 842	15 512	18 329	118
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 995	13 263	-17 258	-130

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V,	993 517	1 575 822	-582 305	-37
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII	1 009 071	1 559 568	-550 497	-35
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 555	16 254	-31 808	-196

In Extenso

IN EXTENSO Evry
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés