



CENTRE CULTUREL ET SOCIAL

71480 CUISEAUX

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

MAZARS LONS

Lons Le Saunier : 7 rue des Perrières – BP 809 – 39008 LONS LE SAUNIER CEDEX – Tel : +33 (0)3 84 87 64 00

Société d'Expertise Comptable – Tableau de l'Ordre Régional de Bourgogne Franche-Comté

Société de Commissariat aux Comptes – Membre de la Compagnie Régionale de Besançon

S.A.R.L. au Capital de 300 000 € – R.C.S. Lons le Saunier 313 998 791 – Siret 313 998 791 00054 – TVA Intracommunautaire FR 91 313 998 791

Comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

CENTRE CULTUREL ET SOCIAL

71480 CUISEAUX
Tél. 03 85 72 71 27

APE : 9499Z -
Siret : 31115955200018

mazars

MAZARS LONS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
7 rue des Perrières

39000 LONS LE SAUNIER

Tél : 03 84 87 64 00

Fax : 03 84 43 03 44

Courriel : severine.moyen@mazars.fr

Web :

 **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan	7
Compte de résultat	10
Annexe	13
Règles et méthodes comptables	14
Notes sur le bilan	16
Autres informations	22
Etats détaillés	23
Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	27

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 04 mars 2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association CENTRE CULTUREL ET SOCIAL relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	88 841,33
Total des produits d'exploitation	369 369,37
Résultat net comptable (Excédent)	11 757,07

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 LONS LE SAUNIER

Le 15/04/2022

Pour MAZARS LONS

VILOLOT charlotte

Expert-Comptable



Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	16 905	14 984	1 921	3 629
Autres immobilisations corporelles	40 367	32 466	7 902	13 571
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	57 272	47 450	9 823	17 199
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
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				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	5 775		5 775	8 867
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	32 519		32 519	50 103
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	34 813		34 813	32 558
Charges constatées d'avance	5 912		5 912	5 136
Total II	79 018		79 018	96 665
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	136 291	47 450	88 841	113 864

Bilan

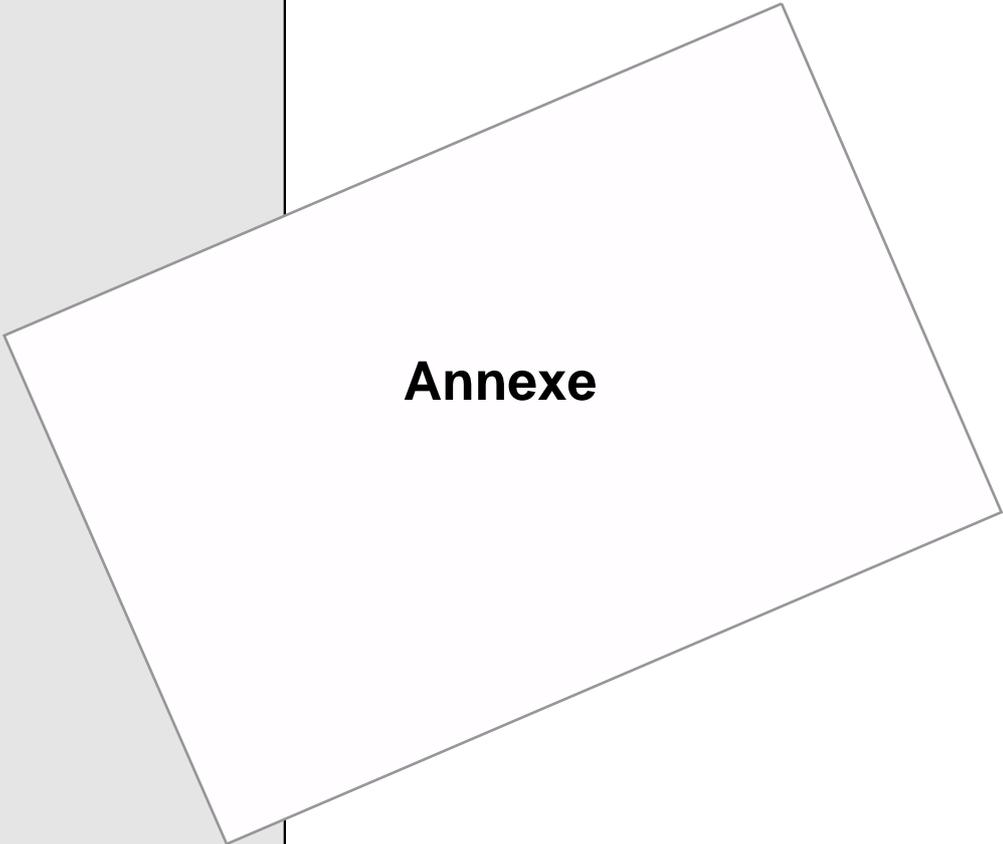
	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	5 238	5 238
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	5 238	5 238
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	14 703	14 703
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	14 703	14 703
Report à nouveau	-20 935	-27 389
Excédent ou déficit de l'exercice	11 757	6 538
Situation nette (sous-total)	10 763	-910
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	6 585	17 360
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	17 348	16 449
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	3 500	3 500
Total II	3 500	3 500
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	34 899	34 521
Total III	34 899	34 521
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		60
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 644	13 835
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	19 707	19 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	744	5 085
Produits constatés d'avance		20 446
Total IV	33 094	59 394
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	88 841	113 864

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	918	1 347
Ventes de biens et de services	140 960	74 556
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	140 960	74 556
Produits de tiers financeurs	135 471	206 237
Concours publics et subventions d'exploitation	109 426	201 145
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable		
Ressources liées à la générosité du public	26 044	5 092
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	7 228	2 548
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	84 794	66 314
TOTAL I	369 369	351 002
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	63 764	81 987
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 411	3 453
Salaires et traitements	173 561	169 182
Charges sociales	19 227	19 661
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 976	9 632
Dotations aux provisions	378	4 154
Reports en fonds dédiés		3 500
Autres charges	100 881	62 730
TOTAL II	369 199	354 300
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	171	-3 298
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	80	46
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL III	80	46
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assillées	387	197
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
Total IV	387	197
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-307	-151
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-136	-3 449
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 720	214
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	10 774	9 772
TOTAL V	12 495	9 987
CHARGES EXCEPTIONNELLES		

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Sur opérations de gestion	602	
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL VI	602	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 893	9 987
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	381 944	361 034
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	370 187	354 496
EXCEDENT OU DEFICIT	11 757	6 538



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CENTRE CULTUREL ET SOCIAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 88 841 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 11 757 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/04/2022.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le centre culturel et social a pour but de regrouper des services et des activités d'ordre social, éducatif et culturel à l'attention de toutes catégories de populations. D'organiser et mettre en place des actions avec et pour les habitants, à caractère social, éducatif et culturel.

C'est sur le territoire de la communauté de commune de Bresse Louhannaise Intercom (BLI) que le centre culturel et social mène des actions :

- de solidarité et de convivialité
- en lien avec la nature et l'environnement
- d'accompagnement des familles pour l'amélioration de leur vie quotidienne

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, fondations et fonds de dotation

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2-3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 046			16 905
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 950			
- Matériel de transport	12 001			22 991
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 024			17 336
- Emballages récupérables et divers	27 818			40
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	156 839			57 272
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	156 839			57 272

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 418	639		14 984
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 950			
- Matériel de transport	3 866	3 000		15 658
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 329	1 947		16 768
- Emballages récupérables et divers	78 077			40
Immobilisations corporelles	139 639	5 586		47 450
ACTIF IMMOBILISE	139 639	5 586		47 450

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 44 205 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 775	5 775	
Autres	32 519	32 519	
Charges constatées d'avance	5 912	5 912	
Total	44 205	44 205	

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	32 428
Total	32 428

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	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	34 521				34 899
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	34 521				34 899
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		378			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 094 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	12 644	12 644		
Dettes fiscales et sociales	19 707	19 707		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	744	744		
Produits constatés d'avance				
Total	33 094	33 094		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	11 976
Dettes provis. pr congés à payer	13 272
Charges sociales s/congés à payer	1 396
Total	26 644

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	5 912		
Total	5 912		

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	31 748	
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	31 748	
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	31 748	
Total	31 748	

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215000 – Matériel d'activités	16 905,07		16 905,07	48 046,36
281500 – Amortis. matériel et outillage		14 983,66	-14 983,66	-44 417,72
	16 905,07	14 983,66	1 921,41	3 628,64
Autres immobilisations corporelles				
218100 – Installations générales				8 949,52
218200 – Matériel de transport	22 991,00		22 991,00	12 001,00
218300 – Matériel de bureau	6 030,53		6 030,53	30 570,39
218400 – Mobilier	11 305,83		11 305,83	29 453,37
218800 – Autres immobilisations	39,99		39,99	27 818,05
281810 – Amortis. instal. gales, agenc. div				-8 949,52
281820 – Amortis. matériel de transport		15 657,67	-15 657,67	-3 865,67
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		5 615,21	-5 615,21	-2 911,05
281840 – Amortis. mobilier		11 152,97	-11 152,97	-1 418,06
281880 – Amortissements autres immo.		39,99	-39,99	
282800 – Amort matériel informatique				-27 358,75
282810 – Amort. Mobilier de bureau I				-27 336,46
282820 – Amorts autres immobilisations				-23 382,06
	40 367,35	32 465,84	7 901,51	13 570,76
Immobilisations financières				
Total I	57 272,42	47 449,50	9 822,92	17 199,40
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411FAM – PASSEPORT ETE REGNIER	4 579,77		4 579,77	8 050,11
411UNI – CENTRE ETHIQUE ETAPEFORM	1 194,84		1 194,84	817,30
	5 774,61		5 774,61	8 867,41
Autres créances				
401HUB – Hub one téléphonie	90,79		90,79	
421000 – Personnel – rémunérations dues				330,00
468700 – Divers – produits à recevoir	32 427,83		32 427,83	49 773,31
	32 518,62		32 518,62	50 103,31
Divers				
Disponibilités				
512000 – Banque	11 144,68		11 144,68	11 206,39
517001 – Livret A	22 223,72		22 223,72	20 144,25
531000 – Caisse CCS	966,02		966,02	728,54
540000 – Avances activités	479,00		479,00	479,00
	34 813,42		34 813,42	32 558,18
Charges constatées d'avance				
486000 – Charges constatées d'avance	5 911,76		5 911,76	5 135,65
	5 911,76		5 911,76	5 135,65
Total II	79 018,41		79 018,41	96 664,55
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	136 290,83	47 449,50	88 841,33	113 863,95

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	5 238,16	5 238,16
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102500 – Legs donations (contrepartie actif)	5 238,16	5 238,16
	5 238,16	5 238,16
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	14 702,61	14 702,61
Autres réserves		
106200 – Réserves	14 702,61	14 702,61
	14 702,61	14 702,61
Report à nouveau		
119000 – Report à nouveau débiteur	-20 935,22	-27 389,03
	-20 935,22	-27 389,03
Excédent ou déficit de l'exercice	11 757,07	6 537,81
Situation nette (sous-total)	10 762,62	-910,45
Subventions d'investissement		
131200 – Subvention investissement MSA	4 000,00	4 000,00
131300 – Subvention investissement CAF	7 908,00	7 908,00
131450 – subv. invest communauté de commune	1 800,00	1 800,00
131500 – Subvention équipement divers	11 000,00	11 000,00
131600 – Subv.investissement région	11 306,00	11 306,00
131700 – Subv. équipement Renault Trafic	9 600,00	9 600,00
139100 – Reprise subv. invest. CAF	-7 908,00	-7 098,63
139300 – Reprise subv.invest.communauté comm	-1 800,00	-1 800,00
139400 – Reprise Sub invest MSA	-4 000,00	-4 000,00
139500 – Reprise subv.invest autres	-11 000,00	-14 014,20
139600 – Reprise subv région	-10 579,32	
139700 – Reprise subvention Trafic	-3 741,36	-1 341,36
	6 585,32	17 359,81
Total I	17 347,94	16 449,36
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
195000 – Fonds dédiés s/contrb.fi.autres org	3 500,00	3 500,00
	3 500,00	3 500,00
Total II	3 500,00	3 500,00
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
153000 – Provisions pour pensions	34 899,00	34 521,00
	34 899,00	34 521,00
Total III	34 899,00	34 521,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Découverts et concours bancaires		
508100 – CESU		60,00
		60,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		60,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 – Fournisseurs		4 868,62
401AQU – Aquaparc Isis – Dole	108,00	
401CLU – Solde réservation chalet ski	560,00	
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	11 975,50	8 966,54
	12 643,50	13 835,16

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Dettes fiscales et sociales		
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	13 272,46	12 734,55
431000 – Sécurité sociale	2 670,94	3 554,29
433000 – Malakoff médéric Septembre	1 213,60	1 144,08
433100 – Chorum Prévoyance	844,52	427,47
437200 – Mutuelles	161,10	379,30
437300 – Prélèvement à la source	148,39	28,86
438200 – Charges sociales s/congés à payer	1 395,98	1 698,64
	19 706,99	19 967,19
Autres dettes		
419800 – Clients avoirs à établir		2 500,00
467200 – Billetterie cinéma		570,00
468600 – Divers – charges à payer		2 015,20
470850 – billetterie cinéma Epouse moi..	743,90	
	743,90	5 085,20
Produits constatés d'avance		
487000 – Produits constatés d'avance		20 446,04
		20 446,04
Total IV	33 094,39	59 393,59
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	88 841,33	113 863,95

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
756000 – Cotisations des adhérents	917,50	1 347,20	-429,70	-31,90
	917,50	1 347,20	-429,70	-31,90
Ventes de biens et de services	140 959,76	74 555,86	66 403,90	89,07
Ventes de prestations services				
706110 – Participations des usagers	59 373,57	54 612,52	4 761,05	8,72
706111 – Transport solidaire	15,00	25,00	-10,00	-40,00
706130 – Participation CAF Séjour été	600,00		600,00	
706201 – PS CAF Animation globale	51 493,79		51 493,79	
706202 – PS CAF Animation Collective	13 532,56		13 532,56	
706210 – PS CAF 71 Périscolaire	8 734,25	13 324,16	-4 589,91	-34,45
706220 – PS CAF 71 Accueil Loisirs Ados	1 163,06	1 014,06	149,00	14,69
706230 – PS CAF 71 Extrascolaire	851,61	1 814,98	-963,37	-53,08
706270 – PS CAF 71 – Clas	-9,89	637,25	-647,14	-101,55
708300 – Locations de salles		105,00	-105,00	-100,00
708310 – Ass Animation Frontenanud Prêt Mini	160,00		160,00	
708311 – Produits ludothèque	4 480,39	2 314,30	2 166,09	93,60
708320 – Photocopies	525,42	653,27	-127,85	-19,57
708400 – Mise à disposition de personnel	40,00	55,32	-15,32	-27,69
	140 959,76	74 555,86	66 403,90	89,07
Produits de tiers financeurs	135 470,61	206 236,81	-70 766,20	-34,31
Concours publics et subventions d'exploitation				
741100 – Subvention état ASP	16 719,26	10 075,17	6 644,09	65,95
742000 – Subventions région		12 672,33	-12 672,33	-100,00
742200 – Fonjep	3 553,50	3 553,50		
743110 – Subvention CG FDAVAL	413,50	300,00	113,50	37,83
743120 – Subvention CG CVL		476,00	-476,00	-100,00
743200 – DDFIP du Doubs	4 000,00	5 428,00	-1 428,00	-26,31
744100 – Subvention BLI	42 000,00	45 500,00	-3 500,00	-7,69
744200 – Cuiseaux anim.globale 2020		3 900,00	-3 900,00	-100,00
744210 – Subv. commune Cuiseaux		1 100,00	-1 100,00	-100,00
744211 – Subv. Garderie/Accueil loisirs	20 240,00	5 400,00	14 840,00	274,81
744214 – Subv. Cuiseaux aide au fonctionnt		22 400,00	-22 400,00	-100,00
744215 – Subv. Cuiseaux Aide l'emploi	17 000,00		17 000,00	
746110 – PS CAF animation globale		53 787,24	-53 787,24	-100,00
746111 – PS CAF Exercices antérieurs		3 664,87	-3 664,87	-100,00
746220 – PS CAF animation collective famille		22 988,00	-22 988,00	-100,00
746300 – CAF 71 subvention exceptionnelle		2 000,00	-2 000,00	-100,00
747100 – PS MSA – Animation Globale	5 500,00	5 500,00		
747110 – Subvention MSA appel à projet		2 400,00	-2 400,00	-100,00
	109 426,26	201 145,11	-91 718,85	-45,60
Ressources liées à la générosité du public				
754000 – Contrepartie dons en nature	26 044,35	5 091,70	20 952,65	411,51
	26 044,35	5 091,70	20 952,65	411,51
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch				
791000 – Transfert de charges d'exploitation	7 227,58	2 548,07	4 679,51	183,65
	7 227,58	2 548,07	4 679,51	183,65
Autres produits				
752000 – Contrepartie charges supplétives	74 940,58	57 558,51	17 382,07	30,20
758000 – Produits divers gestion courante	85,05	326,93	-241,88	-73,99

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
758510 – Cinéma	102,10	120,85	-18,75	-15,52
758520 – Vide dressing	313,50		313,50	
758540 – Inscriptions soirée		723,00	-723,00	-100,00
758590 – Ventes boutique	9 352,69	7 584,45	1 768,24	23,31
	84 793,92	66 313,74	18 480,18	27,87
TOTAL I	369 369,37	351 001,68	18 367,69	5,23
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
606110 – Fournitures électricité	3 023,03	2 923,62	99,41	3,40
606120 – Fournitures gaz	8 637,13	8 871,77	-234,64	-2,64
606130 – Fournitures carburant	725,42	639,83	85,59	13,38
606170 – Eau	435,24	996,00	-560,76	-56,30
606310 – Petit matériel – outillage	740,77	3 542,45	-2 801,68	-79,09
606320 – Fournitures éducatives	2 486,12	6 189,97	-3 703,85	-59,84
606330 – Produits entretien	1 442,75	1 657,24	-214,49	-12,94
606400 – Achats fournitures administratives	1 002,99	2 711,48	-1 708,49	-63,01
606810 – Alimentation boisson	3 268,24	3 660,77	-392,53	-10,72
606820 – Pharmacie	148,53	819,38	-670,85	-81,87
613200 – Locations immobilières	1 019,09	700,00	319,09	45,58
613240 – Location salle Stella	255,50	229,00	26,50	11,57
613241 – OPAC 71	22,14		22,14	
613500 – Location matériel activité	179,50	1 553,00	-1 373,50	-88,44
613521 – Grenke location (copieur-ordinateur)		2 474,78	-2 474,78	-100,00
615500 – Entretien sur biens mobiliers		526,80	-526,80	-100,00
615510 – Entretien véhicule	1 121,48	395,95	725,53	183,24
615600 – Maintenance copieur	689,70	1 533,11	-843,41	-55,01
615611 – Maintenance logiciel	839,09	742,47	96,62	13,01
615612 – Hébergement site internet	260,95		260,95	
616100 – Assurances multirisques	1 849,76	1 856,00	-6,24	-0,34
616110 – Assurances voitures	1 480,26	1 258,80	221,46	17,59
616150 – Assurance adhérents/activités	1 209,49	1 187,30	22,19	1,87
618100 – Documentation générale	536,00	638,88	-102,88	-16,10
618300 – Documentation technique	300,00		300,00	
622300 – Prestations service civique	440,00	440,00		
622400 – Intervenants payés à l'acte	5 754,58	7 796,56	-2 041,98	-26,19
622500 – Redevances sacem spré	444,76	181,11	263,65	145,57
622600 – Honoraires	6 548,00	5 960,00	588,00	9,87
622800 – Commissions chèques vacances	43,75	56,00	-12,25	-21,88
622810 – Commission CESU	42,17	72,45	-30,28	-41,79
622811 – Yoga	12,60		12,60	
623700 – Publications	1 107,60	2 359,60	-1 252,00	-53,06
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	99,43	80,00	19,43	24,29
624700 – Transports collectifs du personnel	476,00	530,00	-54,00	-10,19
625100 – Voyages et déplacements	1 888,18	1 679,17	209,01	12,45
625600 – Missions	483,90	291,50	192,40	66,00
625700 – Réceptions		126,50	-126,50	-100,00
625800 – Frais fonctionnement association	455,28	120,17	335,11	278,86
626100 – Affranchissement	381,27	537,97	-156,70	-29,13
626300 – Téléphone internet	3 695,25	3 752,91	-57,66	-1,54
627800 – Prestations de services bancaires	132,25	370,61	-238,36	-64,32
628100 – Cotisations	3 106,01	3 589,33	-483,32	-13,47

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
628200 – Billetterie frais éducatif	4 628,26	4 551,60	76,66	1,68
628300 – Restauration extérieure	2 004,89	3 937,75	-1 932,86	-49,09
628500 – Frais CA et AG		345,51	-345,51	-100,00
628600 – Frais de formation	346,88	100,00	246,88	246,88
	63 764,24	81 987,34	-18 223,10	-22,23
Impôts, taxes et versements assimilés				
633300 – Formation continue (organisme)	3 275,00	3 321,00	-46,00	-1,39
635130 – Autres impôts locaux	136,40	132,44	3,96	2,99
	3 411,40	3 453,44	-42,04	-1,22
Salaires et traitements				
641100 – Salaires appointements commissions	168 383,09	163 360,42	5 022,67	3,07
641200 – Congés payés	537,91	3 564,95	-3 027,04	-84,91
641400 – Indemnités et avantages divers	4 639,52	2 257,12	2 382,40	105,55
	173 560,52	169 182,49	4 378,03	2,59
Charges sociales				
645000 – Cotisations URSSAF	13 155,94	12 575,15	580,79	4,62
645200 – Cotisations aux mutuelles	964,64	1 012,20	-47,56	-4,70
645300 – Cotisations aux caisses de retraite	3 389,34	3 322,19	67,15	2,02
645310 – Cotisations prévoyance	764,59	725,74	38,85	5,35
645500 – Charges sur congés payés	-302,66	649,58	-952,24	-146,59
647500 – Médecine du travail et pharmacie	1 255,20	1 375,68	-120,48	-8,76
	19 227,05	19 660,54	-433,49	-2,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciati				
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	7 976,24	9 632,12	-1 655,88	-17,19
	7 976,24	9 632,12	-1 655,88	-17,19
Dotations aux provisions				
681400 – Dotations prov de restructuration		2 500,00	-2 500,00	-100,00
681500 – Dot. prov. risques & ch. exploit.	378,00	1 654,00	-1 276,00	-77,15
	378,00	4 154,00	-3 776,00	-90,90
Reports en fonds dédiés				
689400 – Reports en fds dédiés sur subvent.		3 500,00	-3 500,00	-100,00
		3 500,00	-3 500,00	-100,00
Autres charges				
652000 – Personnel Mairie/ administratif	44 100,58	44 058,51	42,07	0,10
652600 – charges locaux mis à disposition	30 840,00	13 500,00	17 340,00	128,44
652700 – Dons en nature	25 884,75	5 091,70	20 793,05	408,37
652800 – Déplacements personnel bénévoles		25,35	-25,35	-100,00
658000 – Charges diverses gestion courante	55,94	54,28	1,66	3,06
	100 881,27	62 729,84	38 151,43	60,82
TOTAL II	369 198,72	354 299,77	14 898,95	4,21
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	170,65	-3 298,09	3 468,74	-105,17
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilées				
768100 – Intérêts des comptes fi débiteurs	79,77	45,60	34,17	74,93
	79,77	45,60	34,17	74,93
TOTAL III	79,77	45,60	34,17	74,93
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assililées				
661100 – Intérêts des emprunts et dettes	386,60	196,60	190,00	96,64
	386,60	196,60	190,00	96,64
Total IV	386,60	196,60	190,00	96,64

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-306,83	-151,00	-155,83	103,20
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-136,18	-3 449,09	3 312,91	-96,05
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
771800 – Autres produits except. de gestion	1 170,76	214,45	956,31	445,94
771810 – Remboursement sinistres	549,52		549,52	
	1 720,28	214,45	1 505,83	702,18
Reprises provisions, dép., et transferts de charg				
777120 – Quote part sub invest CAF	205,83	2 200,00	-1 994,17	-90,64
777130 – Quote part sub invest autres	8 168,66	5 148,20	3 020,46	58,67
777150 – Quote part sub invest MSA		1 082,89	-1 082,89	-100,00
777160 – Quote part subvention Trafic	2 400,00	1 341,36	1 058,64	78,92
	10 774,49	9 772,45	1 002,04	10,25
TOTAL V	12 494,77	9 986,90	2 507,87	25,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671800 – Autres charges except. de gestion	2,00		2,00	
671810 – Sinistres	599,52		599,52	
	601,52		601,52	
TOTAL VI	601,52		601,52	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 893,25	9 986,90	1 906,35	19,09
Total des produits (I + III + V)	381 943,91	361 034,18	20 909,73	5,79
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)	370 186,84	354 496,37	15 690,47	4,43
EXCEDENT OU DEFICIT	11 757,07	6 537,81	5 219,26	79,83



Mazars en Bourgogne Franche-Comté

Besançon

9 rue Madeleine Brès
BP 1543
25009 Besançon Cedex
Tél : 03 81 53 28 55
besancon@mazars.fr

Lons-le-Saunier

7 rue des Perrières
BP 809
39008 Lons-le-Saunier
Tél : 03 84 87 64 00
lons-le-saunier@mazars.fr

Pontarlier

9 rue Flora
25300 Doubs
Tél : 03 81 46 22 80
pontarlier@mazars.fr

Dijon

2 avenue de la Découverte
BP 16512
21065 Dijon Cedex
Tél : 03 80 78 76 20
dijon@mazars.fr

Maïche

9 rue des Boutons d'Or
BP 29
25120 Maïche
Tél : 03 81 68 55 00
maiche@mazars.fr

Vesoul

10 rue Dollé
ZAC Technologia
CS 80142
70003 Vesoul Cedex
Tél : 03 84 76 21 11
vesoul@mazars.fr

Is-sur-Tille

4 route de Dijon
21120 Is-sur-Tille
Tél : 03 80 95 18 40
dijon@mazars.fr