

RAPPORT FINANCIER

LE BILAN

Au 31 décembre 2020 le total du bilan est de 158k€ contre 156k€ en 2019 et la situation nette est à -200k€.

LE COMPTE DE RÉSULTAT

LE RÉSULTAT D'EXPLOITATION

Le résultat d'exploitation ressort à 894€ contre -23k€ en 2019.h

PRODUITS D'EXPLOITATION

PARTICIPATIONS DES USAGERS : Les Participations des usagers aux activités d'un montant de 247 320€ avant remboursement est en diminution par rapport à 2019.

Malgré ce résultat en baisse nous avons quand même pris la décision d'effectuer des remboursements de participation en dédommagement du préjudice que nos adhérents ont subi du fait du premier confinement, pour 37528€, portant ainsi le montant des participations 2020 à 209 792€

En application de nouvelles dispositions, 2018-06 portant sur les méthodes comptables :

Les participations des usagers avec contrepartie, c'est-à-dire pour ceux qui pratiquent une activité seront portées sur le compte 756200

Les participations des usagers sans contrepartie, c'est-à-dire l'adhésion simple à l'association seront portées sur le compte 756100.

RECETTES CINÉMA ELLES S'ÉLÈVENT À 7 596€. La pandémie nous ayant laissé un peu plus de temps de projection que l'année précédente.

CONCERTS ET SPECTACLES : une recette de 4 240€ pour un temps réduit de fonctionnement

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

SUBVENTION VILLE DE FRESNES : La subvention de la ville de Fresnes est stabilisée cette année à 330k€ contre 335k avant 2018.

SUBVENTIONS : Les subventions publiques continuent de diminuer d'années en années et 2020 ne fait pas exception.

AUTRES PRODUITS

ADHÉSIONS : La diminution du nombre des adhérents, 1090 cette saison contre 1176 la saison précédente est due, nous l'espérons, à la pandémie. Le montant des participations des usagers passe de 22k€ en 2019 à 20k€ en 2020.

RAPPORT FINANCIER

REPRISE PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES : Il s'agit de la reprise concernant les provisions retraite. Cette année Hélène Le CORFF a pris sa retraite après avoir travaillé 33 ans à la MJC.

Le montant chargé de son indemnité s'élève à 42 694€.

CHARGES D'EXPLOITATION

ACHATS

Les achats ont été contenus à 13k€.

SERVICES EXTÉRIEURS

Les services extérieurs sont en diminution de 15k€ cette année du fait de la crise sanitaire et de la réalisation d'économies :

BUREAUTIQUE ET COPIEURS : La décision a été prise en 2019 de réduire grandement les couts à court terme pour le copieur et à moyen-long terme pour la téléphonie. Moins 8265€ de location de copieurs cette année. Nous avons changé de prestataire téléphonique en janvier 2020, et pouvons espérer une baisse de ce poste l'an prochain.

SOUS-TRAITANCE D'ACTIVITÉS : -2965€

SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE : La prestation de ménage en baisse de 2163€

LOCATION DE FILMS : 2158 € pour deux mois d'activité.

AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS

Ce poste enregistre également une baisse significative de 15k€ du fait notamment de la diminution du budget formation et des spectacles qui n'ont pas eu lieu.

IMPÔTS ET TAXES

La MJC bénéficie toujours de l'abattement sur la taxe sur les salaires. Cependant, pour la première année, nous dépassons le plafond d'exonération et versons donc un montant de 3 300€ de TSA.

FRAIS DE PERSONNEL

SALAIRES ET COTISATIONS PATRONALES : Le montant des salaires est en hausse cette année 380k€ au lieu de 327k€ du fait d'une part du versement de l'indemnité de départ en retraite d'Hélène le CORFF, et d'autre part de

RAPPORT FINANCIER

l'arrivée de Kévin DOMI le 03 novembre 2020 alors qu'Hélène était toujours dans les effectifs et ce jusqu'à la fin de l'année.

Dans le cadre de la crise sanitaire et des fermetures administratives intervenues au cours de l'année, nous avons mis en place du chômage partiel pour les mois de mars à juin 2020, à ce titre nous avons perçu 27k€ d'aide de l'état.

INDEMNITÉS DE FIN DE CARRIÈRE : NOUS AVONS CETTE ANNÉE UNE REPRISE DE PROVISION DE 43094€ suite au départ à la retraite d'Hélène le CORFF, au lieu d'une provision de 19 125€ l'année dernière, est calculée en fonction de l'évolution des caractéristiques du personnel et inclut une dotation exceptionnelle 10 000 euros afin de reconstituer notre provision retraite. C'est la dernière année que nous avons à effectuer cette dotation exceptionnelle. Notre provision est égale à 85k€

LE RÉSULTAT FINANCIER

LE RÉSULTAT EST DE : 894€ CONTRE -23 126€ EN 2019

EN CONCLUSION

Un résultat en augmentation par rapport à 2019. Résultat positif dû d'une part à la perception du chômage partiel pour 27k€ et d'autre part à la diminution de nos charges en raison de dépenses que nous n'avons pas engagées du fait de la pandémie (48k€ repartis sur une multitude de postes.)

Nous aurions pu décider de conserver cet apport financier pour remettre nos comptes sur pieds. Devant les réclamations formulées par les adhérents au cours de la dernière assemblée générale et animés par la volonté de maintenir à l'équilibre le nombre de nos adhésions pour la saison à venir, nous avons choisi d'effectuer des remboursements à hauteur de 37k€ sur cet exercice comptable.

Pour l'avenir nous nous efforcerons de maîtriser les dépenses des secteurs spectacles et musiques actuelles

Il sera nécessaire de retrouver des subventions directes aux projets, qu'elles soient publiques ou du mécénat.

La situation financière reste délicate. Le Conseil d'Administration suivra l'évolution de la trésorerie en liaison étroite avec la Mairie, et continuera à chercher à maîtriser les dépenses de la structure afin de ne pas la mettre en péril financièrement.

BILAN SYNTHÉTIQUE – ACTIF

AU 31/12/2020

ACTIF	Exercice N			N-1
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
Actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles				
- Fonds commercial				
- Autres	3 448	2 064	1 384	2 318
Immobilisations corporelles	97 287	73 757	23 529	7 642
Immobilisations financières				
TOTAL I	100 735	75 821	24 914	9 960
Actif circulant :				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Clients et comptes rattachés	2 181		2 181	356
Autres	4 917		4 917	4 885
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	125 815		125 815	138 474
Caisse	269		269	774
TOTAL II	133 181		133 181	144 489
Charges constatées d'avance (III)	540		540	2 288
TOTAL GENERAL (I+II+III)	234 456	75 821	158 635	156 738

BILAN SYNTHÉTIQUE – PASSIF

AU 31/12/2020

PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
Capitaux propres		
Capital		
Ecart de réévaluation		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	(205 325)	(182 199)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	894	(23 126)
Subventions d'investissement	4 306	4 823
Provisions réglementées		
TOTAL I	(200 125)	(200 503)
Provisions pour risques et charges (II)	84 798	127 492
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 439	10 899
Autres	116 527	51 352
TOTAL III	123 965	62 250
Produits constatés d'avance (IV)	149 997	167 498
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	158 635	156 738

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE – CHARGES

AU 31/12/2020

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	1 261	3 479
Variation de stock (marchandises)		
Achats d'approvisionnement		
Variation de stock (approvisionnement)		
Autres charges externes	136 237	181 746
Impôts, taxes et versements assimilés	11 948	5 980
Rémunération du personnel	358 248	334 991
Charges sociales	110 256	102 561
Dotations aux amortissements	5 807	2 664
Dotations aux provisions	11 559	19 125
Autres charges	504	441
CHARGES FINANCIERES		
TOTAL (I)	635 821	650 987
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	635 821	650 987
BENEFICE OU PERTE	894	(23 126)
TOTAL GENERAL	636 715	627 861

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE – PRODUITS

AU 31/12/2019

PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	8 606	1 598
Production vendue (biens et services)	5 791	248 951
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	330 196	339 098
Autres produits	290 677	37 363
PRODUITS FINANCIERS	929	436
TOTAL (I)	636 198	627 447
PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	517	414
TOTAL DES PRODUITS (I+II)	636 715	627 861
TOTAL GENERAL	636 715	627 861

ANNEXES COMPTABLES

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

PRINCIPE ET CONVENTIONS GÉNÉRALES

PERMANENCE DES MÉTHODES

INFORMATIONS GÉNÉRALES COMPLÉMENTAIRES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉVOLUTION DES FONDS PROPRES

ÉTAT DES PROVISIONS

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

COMPLÉMENT D'INFORMATION RELATIF AU PERSONNEL

EFFECTIF AU 31 DÉCEMBRE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

PRINCIPES ET CONVENTIONS GÉNÉRALES

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois.

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices en présupposant la continuité de l'exploitation.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 homologué par arrêté publié au JO du 30 décembre 2018

PERMANENCE DES MÉTHODES

En application de nouvelles dispositions, prévues par le règlement 2018-06 du 05 décembre 2018 relatif au nouveau plan comptable, nous avons effectué les modifications suivantes sans impact sur le résultat final de l'exercice et des exercices précédents.

Les participations des usagers avec contrepartie, c'est-à-dire pour ceux qui pratiquent une activité seront portées sur le compte 756200

Les participations des usagers sans contrepartie, c'est-à-dire l'adhésion simple à l'association seront portées sur le compte 756100.

1. IMMOBILISATIONS

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrites ont le cas échéant été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

La valeur brute des éléments d'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

Conformément à l'article 311-2 du PCG, les composants d'une immobilisation corporelle identifiés à l'actif sont amortis selon leur durée réelle d'utilisation.

Pour les immobilisations non décomposables les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Autres immobilisations incorporelles : linéaire sur 5 ans
- Installations techniques : linéaire sur 5 à 20 ans
- Installations générales : linéaire sur 5 à 10 ans
- Matériel de bureau, informatique et mobilier : linéaire sur 3 à 10 ans
- Divers : linéaire sur 5 ans

2. CREANCES ET DETTES

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.

3. DISPONIBILITES

Les disponibilités ont été évaluées pour leur valeur nominale.

4. PROVISIONS REGLEMENTEES

Les subventions d'équipement sont inscrites en provisions réglementées et reprises au même rythme que l'amortissement des immobilisations qu'elles ont financées.

5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les indemnités de fin de carrière sont inscrites en provisions pour risques et charges.

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Au 31 décembre 2013 le montant de la provision était déterminé en fonction des prochains départs. Au cours de l'exercice, la diminution des engagements pour le personnel présent s'élève à 53 094 €. Comme depuis 2014, un montant complémentaire de 10 000€ a été doté avec l'objectif d'atteindre le montant théorique des engagements en 10 ans par une dotation annuelle complémentaire de ce même montant.

Cette dotation complémentaire deviendra inutile en 2021.

Les engagements en fin d'exercice ont été évalués à 85k€.

6. ENGAGEMENTS HORS BILAN

NEANT

7. PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits exceptionnels correspondent à un rattrapage de facturations sur exercices antérieurs.

ETAT DES IMMOBILISATIONS & ÉTATS DES AMORTISSEMENTS INCORPORELLES AU 31/12/2020

("+" = débiteur | "-" = créditeur)

Libellé	31/12/2019	(Lire commentaire ci-dessous)	31/12/2020	
	Début exerc.	Acquisitions	Cessions	Fin exerc.
Logiciels	3 448,00	0,00	0,00	3 448,00
Immobilisations incorporelles	3 448,00	0,00	0,00	3 448,00

("+" = débiteur | "-" = créditeur)

Libellé	Début exerc.	Acquisitions	Cessions	Fin exerc.
Matériel et outillage	65 127,38	15 778,04	0,00	80 905,42
Matériel de bureau	11 398,16	4 983,08	0,00	16 381,24
Immobilisations corporelles	76 525,54	20 761,12	0,00	97 286,66
Total Incorporel + corporel	79 973,54	20 761,12	0,00	100 734,66

("-" = débiteur | "+" = créditeur)

Libellé	Début exerc.	Dotations	Sorties	Fin exerc.
Amort. logiciels	1 130,22	933,33	0,00	2 063,55
Amort.materiel & outillage	59 412,09	3 269,64	0,00	62 681,73
Amort.materiel de bureau	9 471,47	1 476,66	0,00	10 948,13
Balance 31/12/2020	0,00	127,61	0,00	127,61
Amortissements immo	70 013,78	5 807,24	0,00	75 821,02

ÉTAT DES CRÉANCES ET DETTES AU 31/12/2020

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances immobilisées			
Total de l'actif immobilisé			
De l'actif circulant			
Usagers	2 181	2 181	
Personnel et charges sociales à récupérer			
Etat et autres collectivités publiques	4 582	4 582	
Confédération, Fédération, Asso et organismes apparentées	335	335	
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	7 098	7 098	
TOTAL GENERAL	12 015	12 015	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur Immo. Et comptes rattachées				
Total				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 439	7 439		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	69 593	69 593		
Etat et autres collectivités publiques	10 012	10 012		
Confédération, Fédération, Asso et organismes apparentées				
Autres dettes	36 921	36 921		
Total	123 965	123 965		
TOTAL GENERAL	123 965	123 965		

COMPLÉMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN

Evolution des fonds propres

	Au 31 12 2019	Affectation du resultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	Au 31 12 2020
Fonds de dotation	4 823,00		-517,00		4 306,00
Report A Nouveau	-182 200,00	-23 126,00			-205 326,00
Résultat	-23 126,00			-23 126,00	894,00
Total des fonds propres	-200 503,00		-517,00	-23 126,00	-200 126,00

Etat des provisions

Provision réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions		Montant en fin d'exercice
		Dotations de l'exercice	Montants utilisés	Montants non utilisés	
Subventions d'équipement	4823,00	0,00	517,00	0,00	4306,00

Provision pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions		Montant en fin d'exercice
		Dotations de l'exercice	Montants utilisés	Montants non utilisés	
Indemnité de fin de carrière	127 492,00	11 559,00	54 253,00	0,00	84 798,00

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	540,00
Total	540,00

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	149 997,00
Total	149 997,00

Une saison s'étalant du mois de septembre de l'exercice au mois de juin de l'exercice suivant, les cotisations perçues des participants aux activités sont comptabilisées à raison de 4/12ème en produit d'exploitation de l'exercice et de 8/12ème en produits constatés d'avance.

Effectif au 31 Décembre 2020

Effectif au 31 décembre	Nombre
Permanents	8
Contrats aidés	0
Animateurs en CDI	5
Animateurs et autres CDD	0
ETP (Equivalent temps plein)	13

Contributions en nature

Contribution en nature	montant
mise à disposition des locaux par la mairie	187 392€

BALANCES COMPTABLES DE 2016 À 2020

N° CPT	LIBELLES COMPTES	BALANCE 2017	BALANCE 2018	BALANCE 2019	BALANCE 2020
60620000	Fournitures d'activités	244 €			
60620001	AIKIDO				
60620002	ANGLAIS	259 €	103 €	95 €	17 €
60620021	ARMES JAPONAISES				
60620003	ARTS ET EXP.	205 €	468 €	576 €	233 €
60620004	ARTS PLASTIQUES	94 €		103 €	135 €
60620005	ASSOUPPLISSEMENT			- €	
60620006	ACM		526 €		
60620007	AT CORPOREL				
60620008	AT DOS ABDO				
60620009	AT GUITARE CLAVIER	52 €	427 €	- €	
60620011	CLAVIER SYNTHE			- €	
60620010	ACRYLIQUE AQUARELLE GOUACHE				50 €
60620011	LDISIRS CRÉATIFS	44 €	200 €	- €	
60620012	DANSE CLASSIQUE	282 €	310 €	303 €	105 €
60620025	DANSE DE SALON				
60620014	DANSE HIP HOP			- €	
60620015	DANSE HIP HOP OLD S				
60620015	LES PARCOURS DU MERCREDIS		174 €	287 €	
60620016	DANSE MODERNE JAZZ	292 €	304 €	302 €	32 €
6062001601	DANSE MODERNE				
6062001602	DANSE STREET JAZZ				
60620017	DANSE TRADITIONNELLE				
60620018	DESSIN AQUARELLE	699 €	592 €	362 €	285 €
60620019	DESSIN CREATION	189 €	48 €	123 €	91 €
60620020	PEINTURE CREA & MOSAIQUE	30 €	190 €	477 €	
60620021	PEINTURE À L'HUILE		237 €	328 €	241 €
60620022	GUITARE	29 €			
60620023	DESSIN				50 €
60620024	GYMNASTIQUE				
60620025	GYM AQUATIQUE				
60620026	JUDO			- €	
60620027	AVENTURIERS MERCREDI	324 €			
60620028	MATERNITE				
60620029	MOSAIQUE	614 €	1 015 €	973 €	
60620030	PEINTURE CRÉATIVE	195 €			52 €
60620031	PEINTURE TM	76 €	179 €	67 €	58 €
60620032	POTERIE/CERAMIQUE	1 303 €	1 858 €	1 323 €	722 €
60620033	RANDONNEE	72 €	80 €	70 €	113 €
60620034	SELF DEFENSE	90 €			
60620035	Créations atristiques				100 €
60620036	THEATRE		9 €	77 €	53 €
60620038	MARCHE NORDIQUE				15 €
60620039	FOURNITURES TAP	224 €			
606200391	CAT FRESNES				
60620040	PENTURE TECHNI ET CREATION	207 €	268 €	143 €	185 €
60621	Fournitures d'animation	2 €			
60622	Fournitures plein air				
60623	Fournitures d'exposition				
60624	Fournitures été jeunes				
60625000	Fournitures Cinéma	894 €	404 €	- €	157 €
606251	billetterie ciné			- €	
606300	Fournitures entretien pt equipement	236 €	556 €	2 251 €	2 505 €
60631000	Petit équipement outillage	40 €	615 €	345 €	1 839 €
60631100	Fournitures salle spect/projection	651 €	511 €	1 081 €	499 €
606312	Le studio	340 €	46 €	776 €	33 €
60632000	Produits d'entretien	1 366 €	1 136 €	1 033 €	713 €
60640000	Fournitures de bureau	836 €	992 €	917 €	1 964 €
606410	Frais de CA et d'AG/CAC	125 €	125 €	518 €	857 €
60680000	Autres fournitures	213 €	267 €	615 €	1 607 €
6065	PREVENTION BUDGET POUR RISQUE				
606900	Fourniture concerts (communication)	7 €			
607000	Achats marchandises bar (events)	1 852 €	2 837 €	1 498 €	1 261 €
6071	Fourniture spect J.Public (com)				
607300	Fournitures spect T.Public	704 €	483 €	1 983 €	
608	Achats marchandises bar (spect)				
60	ACHAT	12 790 €	14 958 €	16 626 €	13 868 €
61100000	SOUS TRAITANCE (MENAGE)	38 984 €	31 355 €	26 400 €	24 238 €
61200000	SOUS TRAITANCE (ACTIVITES)	39 785 €	39 090 €	37 768 €	34 803 €
613000	Location de matériel		365 €	840 €	809 €

BALANCES COMPTABLES DE 2016 À 2020

613500	Location mobilières	6 688 €	4 602 €	7 192 €	6 789 €
613510	COPIES COPIEUR/IMPRIMANTES	5 678 €	8 537 €	5 322 €	
613520	Maintenance wb	1 158 €			
613530	LOCATION IMPRIMANTES	11 916 €	11 916 €	11 916 €	3 651 €
625	Location de materiel				
61310000	Location de films HT	13 071 €	10 274 €	160 €	2 158 €
615000	Entretien et reparation		220 €	1 228 €	1 321 €
615600	Maintenance	3 926 €	3 206 €	3 819 €	6 707 €
615610	Maintenance copieur	3 162 €	3 091 €	2 151 €	
61600000	Assurances	9 626 €	10 587 €	10 680 €	11 720 €
61810000	Documentation generale	190 €	41 €		
6182	Assistance logiciel				69 €
6 183	Contrat maintenance ciné				
613500	Location mobilières				
61351	COPIES COPIEUR/IMPRIMANTES				
61352	MAINTENANCE COPIEUR/TEL/IMP				
613530	LOCATION IMPRIMANTES				
61	SERVICES EXTERIEURS	134 184 €	123 284 €	107 476 €	92 265 €
62120000	Pers mis à disposition (cine debat/fresneszik)	1 780 €	3 326 €	8 454 €	2 138 €
620000	Prestation exterieure				
622	Honoraires				
6220001	Rému intermédiares				
622600	Honoraires	17 308 €	12 557 €	14 864 €	14 111 €
622700	Frais d'actes et de contentieux	2 500 €			
622800	Stage et formation	6 138 €	4 983 €	8 475 €	222 €
62280001	conférences	3 206 €	1 760 €	46 €	
62280002	spect enfants	3 583 €	3 600 €	1 200 €	
62280003	spect tout public	4 457 €	860 €	930 €	594 €
62280004	concert (groupe)	2 076 €	9 152 €	8 415 €	1 395 €
62280005	sécurité CONCERT	536 €	1 622 €	674 €	816 €
62280006	SECURITE SPECT	1 198 €	200 €	- €	
62280007	Les 50ans de la MJC				
62280008	CONCERT FETE MUSIQUE VILLE				
62300000	Publicité générale	3 170 €	3 258 €	6 925 €	4 632 €
623010000	Publicité cinéma	2 597 €	363 €		482 €
6238	Dons				
62480000	Transport films	257 €	174 €	30 €	122 €
625000	déplacements missions & receptions	407 €	1 254 €	587 €	317 €
6257	Missions réceptions				
625710000	Indemnités repas	360 €	385 €	49 €	146 €
62572000	Mission réception bar (CATERING)	1 840 €	3 935 €	2 366 €	888 €
625730	Catering spect jeune public	285 €	133 €	14 €	32 €
625740	Catering spect tout public	869 €	1 159 €	1 817 €	490 €
62610000	Affranchissement	197 €	177 €	374 €	56 €
62620000	Télécommunication	2 142 €	2 224 €	2 494 €	2 387 €
626201	TELECOM POUR NUMERIQUE	1 371 €	1 258 €	1 259 €	727 €
627800	Autres frais & comm prest services	1 050 €	764 €	1 578 €	1 265 €
62810000	Cot orga. ext.(fmjnc,acrf)	330 €	510 €	571 €	546 €
628400	Frais de recrutement du personnel		192 €		
62	AUTRES SERVICES EXT	57 657 €	53 845 €	61 122 €	31 366 €
631100	Taxe sur les salaires		24 846 €		24 344 €
631900	Exonération taxe s/salaires	-	24 846 €	-	21 044 €
633300	UNIFORMATION	5 775 €	5 975 €	5 889 €	7 877 €
63500002	CNV (taxe spect variétés)	63 €	255 €	8 €	90 €
63500000	TSA	4 048 €	2 359 €	83 €	681 €
63500001	CNC cot prof. exploitant	81 €	12 €		
635000	Autres impôts taxes et verst assimilés	39 €	35 €		
63	IMPOTS ET TAXES	10 006 €	8 636 €	5 980 €	11 948 €
641000	Salaires	322 073 €	325 924 €	327 411 €	408 321 €
641200	Congés payés	-	2 378 €	7 952 €	2 473 €
6425	prime diverse/gratification				
641300	Primes & gratifications	43 882 €	1 596 €	11 772 €	229 €
641400	Ijss	5 781 €	6 954 €	764 €	4 912 €
641410	part patronale sur IDR				
6415	rupture conventionnelle				
641600	Provisions heures complémentaires	1 573 €	1 248 €	2 234 €	3 824 €
641700	Cachets intervenants /intermittents				1 419 €
645200	Mutuelle MGEN	1 850 €	1 782 €	1 910 €	2 399 €
645100	URSSAF	84 664 €	90 745 €	72 484 €	72 228 €
645301	RETRAITE AGRR NC				
64530101	AGRRE NC REGUL				
64530101	AGRRE NC REGUL				
645302	RETRAITE AGRRE CADRE				

BALANCES COMPTABLES DE 2016 À 2020

645303	RETRAITE AGRR PREVOYANCE	1 795 €	2 218 €	2 217 €	2 347 €
645304	CNAV (50% retraite)				
645305	CNAV (20%)				
645300	Retraite	22 626 €	23 386 €	23 347 €	28 839 €
6454	Chômage Garp	885 €			
645500	Retraite audiens	3 718 €	3 957 €	2 686 €	606 €
645600	Pôle emploi cine spect	1 541 €	1 925 €	1 331 €	253 €
6456	Chômage art./Centre recou.				
6457	Congés spectacles artistes (cs)				
645800	Charges sociales s/provisions heures compl	- 2 450 €	1 020 €	- 4 799 €	- 1 607 €
645900	GUSO cotisations				1 339 €
647000	Autres charges sociales				
64700000	Médecine du travail	3 816 €	2 417 €	2 981 €	3 662 €
647510	Médecine du travail artistes	56 €	59 €	53 €	61 €
648000	Autres charges de personnel	366 €	278 €	52 €	
64800000	Formation professionnelle	515 €			
64800001	UNIFORMATION	2 236 €			
645860	AFDAS	497 €	528 €	351 €	129 €
648003	FORMATION PRO DIF				
64830000	Cartes Oranges	441 €	263 €	711 €	226 €
649000	Indemnités activité partielle				55 508 €
64	FRAIS DE PERSONNEL	488 034 €	464 182 €	437 553 €	468 504 €
651000	Redevance conces. Brev. Licenc.				88 €
65160001	sacem (ciné)	312 €	534 €		85 €
65160002	sacem (musique)	380 €	1 495 €		323 €
6517000	SACD (spect)				
65180000	Redevance audiovisuelle	552 €	139 €	275 €	
654000	Pertes sur créances				
654400	Créances exerc. Ant				
658000	Charges diverses				
658000	Charges diverses gestion courante	57 €	2 256 €		
6581000	Perte gestion courante				
658700	Différences de règlements	14 €	44 €	716 €	8 €
65	AUTRES FRAIS GESTION	1 315 €	4 467 €	441 €	504 €
66000000	Charges financières				
670000	Charges exceptionnelles				
67000000	Charges exceptionnelles(grenke)				
67100001	Autres charges exceptionnelles				
671200	Pénalités amendes fiscales et pénales				
671300	Dois, libéralités	-	640 €		
67250	valeur nette comptable				
672	Charges exercice antérieur				
681100	Dotations amort./provision		1 015 €		
681110	Immobilisations incorporelles	58 €		2 664 €	5 807 €
681120	Immobilisations corporelles	1 348 €			
684	Dotation pour provisions pour CP				
6840001	Dotation charges provision CP				
681500	Dotations aux provisions d'exploitation	23 135 €	19 103 €	19 125 €	11 559 €
687001	PROV EXCEPT RECONSTRUCTION FOND PROPRES				
6875	Dotation Retraite				
66 + 67 + 68	CHARGES FINANCIERES, EXCEPTIONNNE	24 541 €	19 478 €	21 789 €	17 366 €
6	TOTAL CHARGES	728 527 €	688 851 €	650 987 €	635 821 €
70600000	Participations usagers	250 596 €	242 237 €	241 106 €	
706800	DONS		247 €	- €	45 €
70700000	Vente de marchandise	120 €	138 €		
70710000	Recettes bar	1 422 €	2 281 €	1 598 €	1 010 €
70720000	Recettes cinema HT	36 366 €	21 563 €	- €	7 596 €
707200	Marchandises activités et cinéma				
708000	Produits des activités annexes	720 €	1 830 €	1 415 €	1 232 €
70810001	Recettes spectacles	1 930 €	2 670 €	521 €	816 €
70810002	Recettes SPECT ENFANTS	3 678 €	4 713 €	1 251 €	1 138 €
70810003	CONCERTS	2 327 €	5 590 €	1 168 €	1 276 €
70810004	Le studio	2 174 €	1 264 €	200 €	
70810005	SPECT DANSE	3 617 €	1 149 €	1 615 €	
70810006	SPECT THEATRE				
70810007	recette plein air				
70810008	Recette autres animations	241 €	678 €	753 €	1 283 €
70810009	recettes conférences	1 351 €	205 €	35 €	
7081001	STAGE MJC	2 974 €		400 €	
7081002	TAP	3 950 €	3 400 €		
70810011	Reettes manifestations (expo, ...)				
70830001	Location salles	1 136 €	1 210 €	258 €	
70830002	location matériel				

BALANCES COMPTABLES DE 2016 À 2020

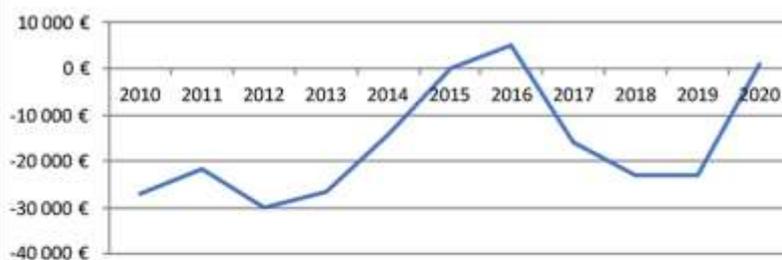
708400	Mise disposition personnel	120 €	2 620 €	250 €	
7087	remb MAIRIE FRAIS ENGAGES				
7088	Autres produits activités annexes				
70890001	Mediavision				
70	PRODUIT DE FONCT.	312 722 €	291 794 €	250 550 €	14 396 €
74100000	Sub ville fresnes	335 000 €	330 000 €	330 000 €	330 000 €
7400000	Sub scbcm Ministères sociaux	10 000 €		4 626 €	404 €
7404010	SUBVENTION EXPLOITATION (FNCF)			29 €	
741002	Subvention reserve parlementaire				
741400	SUB ETAT POLITIQUE VILLE(DDCS)	2 000 €	1 780 €	3 543 €	
7415	SUB ETAT DDCS (ex ddjs)			300 €	
741700	SUB ETAT EMPLOI Avenir	3 812 €			
741600	SUB CG fonds projet	2 500 €	3 300 €	2 500 €	
741800	SUB REGION EMPLOI Avenir	3 511 €	2 097 €		
7419	SUB REGION MUSIQUE ACT (LYCEES)	500 €			
7420	SUB REGION			2 500 €	600 €
7421	SUB CG (FETE SOLIDARITE)				
7422	SUB CG (SEMNAINE SOLIDARITE INT)				
7423	SUB CG JEUNESSE				
7424	Subvention CNC				
744000	CNC HT	- 608 €			
745000	Sub départementale	2 000 €	200 €	200 €	
744010	SUB FNCF	50 €	51 €		
746	Sub Musiques jeunes94				
7472	FONJEP (emploi tremplin) ETAT				
748000	Partenariats	400 €	400 €	400 €	
748100	Subvention itinérances RIF				
753	Mécénat (part exterieure)				
74	SUB. D'EXPLOITATION	359 165 €	337 827 €	339 098 €	330 196 €
75200000	Remb UNIFORMATION	2 615 €	2 395 €	3 154 €	
752001	Remb UNIFORMATION DIF				
754000	Produit exercice antérieur				
754110	DONS			6 243 €	
756100	COTISATIONS SANS CONTREPARTIES				20 928 €
756200	COTISATIONS AVEC CONTREPARTIES				209 792 €
75700000	ADHESIONS	20 796 €	20 920 €	22 088 €	
758000	Produits divers gestion courante	5 497 €	214 €	46 €	184 €
758100	Remboursement LISS	1 409 €	7 485 €	27 €	5 507 €
758700	Différences de règlement	11 €	10 €	827 €	13 €
759	Rembt. indemnités 5.5				
75	PRODUITS DE GEST* COURANTE	30 328 €	31 024 €	32 385 €	236 424 €
76000000	Produits financiers	375 €	337 €	436 €	929 €
770	Produits exceptionnels (print en 2009 à 13)				
770001	Produits exceptionnels word				
770002	Produits exceptionnels Grange Dimière				
770003	Produits exceptionnels Plaquette				
772500	Dons membres bienfaiteurs				
7713	Dons membres bienfaiteurs				
772000	Produits exceptionnels exercice antérieur				
775000	Produit cession éléments actifs				
781	Reprise sur amortissements				
777000	Q/p subvention investissement au resultat	414 €	414 €	414 €	517 €
781500	Reprise provisions pour risques & charges	9 398 €	362 €	3 358 €	54 253 €
78150	Reprise IDR				
787000	Reprise provision retraite				
78701	Reprise rupture conventionnelle				
791000	Transfert charge exploitation		4 147 €	1 620 €	
76+77+78	PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNE	10 187 €	5 260 €	5 828 €	55 699 €
7	TOTAL PRODUITS	712 402 €	665 906 €	627 861 €	636 715 €
	RESULTAT	- 16 125 €	- 22 945 €	- 23 126 €	894 €
	Montant des aides perçues pour l'emploi				

BALANCES COMPTABLES DE 2016 À 2020

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
CHARGES hors exceptionnel	813 524 €	899 549 €	889 626 €	818 319 €	770 600 €	730 017 €
PRODUITS hors exceptionnel	781 662 €	851 398 €	819 001 €	803 505 €	806 974 €	749 592 €
<u>RESULTAT hors exceptionnel</u>	<u>-31 862 €</u>	<u>-48 151 €</u>	<u>-70 625 €</u>	<u>-14 814 €</u>	<u>36 374 €</u>	<u>19 575 €</u>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0 €	2 625 €	14 290 €	30 871 €	122 336 €	28 535 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 749 €	28 898 €	54 855 €	18 932 €	71 924 €	9 089 €
CHARGES TOTALES	813 524 €	902 174 €	903 916 €	849 190 €	892 936 €	758 552 €
PRODUITS TOTAUX	786 411 €	880 296 €	873 856 €	822 437 €	878 898 €	758 681 €
RESULTATS	-27 113 €	-21 878 €	-30 060 €	-26 753 €	-14 038 €	129 €

	2016	2017	2018	2019	2020
	705 461 €	661 510 €	667 140 €	620 090 €	624 033 €
	750 830 €	703 004 €	661 151 €	622 883 €	636 670 €
	<u>45 369 €</u>	<u>41 494 €</u>	<u>-5 989 €</u>	<u>2 793 €</u>	<u>12 637 €</u>
	46 845 €	67 017 €	21 714 €	30 897 €	11 788 €
	6 480 €	9 398 €	4 756 €	4 978 €	45 €
	752 306 €	728 527 €	688 854 €	650 987 €	635 821 €
	757 310 €	712 402 €	665 907 €	627 861 €	636 715 €
	5 004 €	-16 125 €	-22 947 €	-23 126 €	894 €

EVOLUTION DU RESULTAT



EVOLUTION CHARGES ET PRODUITS

