

MJC Fontaines Saint Martin

Numéro SIRET : **31891809100014**

Code APE : **9499Z**

295 Montée de la Ruelle
69270 FONTAINES SAINT MARTIN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/08/2018

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan Association	2
Bilan association détaillé	6
ACTIF	6
<i>Immobilisations incorporelles</i>	6
<i>Immobilisations corporelles</i>	6
<i>Immobilisations financières</i>	6
<i>Stocks en cours</i>	6
PASSIF	7
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	7
<i>Emprunts et dettes</i>	7
<i>Engagements reçus</i>	8
<i>Engagements donnés</i>	8
Compte de résultat association détaillé	9
<i>Produits d'exploitation</i>	9
<i>Autres produits d'exploitation</i>	9
<i>Produits financiers</i>	9
<i>Produits exceptionnels</i>	9
<i>Charges d'exploitation</i>	10
<i>Charges financières</i>	11
<i>Charges exceptionnelles</i>	11
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	11
Annexes Association 18	12
EspListemmos	24

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association MJC Fontaines Saint Martin pour l'exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.


A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	110 395,87 Euros
Recettes	205 389,53 Euros
résultat net comptable	4 162,25 Euros

Fait à FEYZIN
Le 10/01/2019

Signature de l'Expert Comptable



Marie-Laure DE CAROLIS
Cabinet E.C. DE CAROLIS Sarl

Bilan Association

MJC Fontaines Saint Martin

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	1 735	1 735				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	40 265	39 156	1 108	1,00	2 272	1,88
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	10 008		10 008	9,07		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	52 008	40 892	11 116	10,07	2 272	1,88
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	2 131		2 131	1,93	2 204	1,83
Créances usagers et comptes rattachés	2 150		2 150	1,95	2 708	2,24
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	3 363		3 363	3,05		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	86 042		86 042	77,94	108 315	89,75
Charges constatées d'avance	5 593		5 593	5,07	5 189	4,30
TOTAL (II)	99 280		99 280	89,93	118 416	98,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	151 288	40 892	110 396	100,00	120 689	100,00

MJC Fontaines Saint Martin

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	45 925	41,60	45 925	38,05
Report à nouveau	4 642	4,20	4 646	3,85
Résultat de l'exercice	4 162	3,77	-5	0,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			1	0,00
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	54 729	49,58	50 568	41,90
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 184	11,04	11 440	9,48
TOTAL (II)	12 184	11,04	11 440	9,48
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	2 226	2,02	2 226	1,84
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	2 226	2,02	2 226	1,84
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	270	0,24		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 756	5,21	6 444	5,34
Autres	17 006	15,40	29 101	24,11
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	18 225	16,51	20 909	17,32
TOTAL (IV)	41 257	37,37	56 455	46,78
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	110 396	100,00	120 689	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

MJC Fontaines Saint Martin

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	3 274		3 274	1,59	1 424	0,63	1 850	129,92
Production vendue de biens								
Prestations de services	202 116		202 116	98,41	225 693	99,37	-23 577	-10,44
Montants nets produits d'expl.	205 390		205 390	100,00	227 117	100,00	-21 727	-9,56
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			72 904	35,50	77 957	34,32	-5 053	-6,47
Cotisations			8 561	4,17	8 636	3,80	-75	-0,86
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			4 560	2,22	3 798	1,67	762	20,06
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			8 982	4,37	3 264	1,44	5 718	175,18
Sous-total des autres produits d'exploitation			95 007	46,26	93 655	41,24	1 352	1,44
Total des produits d'exploitation (I)			300 397	146,26	320 772	141,24	-20 375	-6,34
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			301	0,15	562	0,25	-261	-46,43
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			301	0,15	562	0,25	-261	-46,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			2 795	1,36			2 795	N/S
Sur opérations en capital			1	0,00	33	0,01	-32	-96,96
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			2 797	1,36	33	0,01	2 764	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			303 494	147,76	321 367	141,50	-17 873	-5,55
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							-5	-100,00
TOTAL GENERAL			303 494	147,76	321 371	141,50	-17 877	-5,55
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			1 394	0,68	880	0,39	514	58,41
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			4 831	2,35	7 754	3,41	-2 923	-37,69
Services extérieurs			39 949	19,45	38 637	17,01	1 312	3,40
Autres services extérieurs			23 837	11,61	21 109	9,29	2 728	12,92
Impôts, taxes et versements assimilés			3 750	1,83	4 024	1,77	-274	-6,80
Salaires et traitements			168 521	82,05	189 994	83,65	-21 473	-11,29
Charges sociales			52 509	25,57	55 027	24,23	-2 518	-4,57
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

MJC Fontaines Saint Martin

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 164	0,57	1 683	0,74	-519	-30,83
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements						
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	744	0,36			744	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			2 226	0,98	-2 226	-100,00
Autres charges	620	0,30	37	0,02	583	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	297 320	144,76	321 371	141,50	-24 051	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)	336	0,16			336	N/S
CHARGES FINANCIÈRES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	1 676	0,82			1 676	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 676	0,82			1 676	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	299 332	145,74	321 371	141,50	-22 039	-6,85
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 162	2,03			4 162	N/S
TOTAL GENERAL	303 494	147,76	321 371	141,50	-17 877	-5,55

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	45 904		45 278			
Dons en nature						
TOTAL	45 904		45 278			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	1 735	1 735			
205000000 LOGICIELS	1 735		1 735	1 735	
280500000 AMORT. LOGICIELS		1 735	-1 735	-1 735	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	40 265	39 156	1 108	2 272	- 1 164
218100000 MATERIEL DE CIRQUE	756		756	756	
218110000 MATERIEL DE MUSIQUE	20 507		20 507	20 507	
218120000 MATERIEL DE GYMNASTIQUE	3 543		3 543	3 543	
218130000 AUTRES MATERIELS D'ACTIVITE	1 374		1 374	1 374	
218140000 MATERIEL POUR AUTRES ACTIVITES	2 120		2 120	2 120	
218300000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	11 964		11 964	11 964	
281810000 AMORT MATERIEL DE CIRQUE.		756	-756	-756	
281811000 AMORT MATERIEL DE MUSIQUE		20 507	-20 507	-20 504	- 3
281812000 AMORT MATERIEL DE GYMNASTIQUE		3 543	-3 543	-3 543	
281813000 AMORT AUTRES MAT. D'ACTIVITE		1 374	-1 374	-1 208	- 166
281814000 AMORT MAT AUTRES ACTIVITES		1 582	-1 582	-1 158	- 424
281830000 AMORT MATERIEL DE BUREAU & INF		11 394	-11 394	-10 824	- 570
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	10 008		10 008		10 008
271100000 PARTS SOCIALES CRCA	10 008		10 008		10 008
TOTAL (I)	52 008	40 892	11 116	2 272	8 844
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 131		2 131	2 204	- 73
409100000 FOURNISSEURS DEBITEURS	2 131		2 131	2 204	- 73
Créances usagers et comptes rattachés	2 150		2 150	2 708	- 558
411100000 USAGERS	2 150		2 150	2 708	- 558
. Organismes sociaux	3 363		3 363		3 363
438700000 UNIFORMATION PROD.A RECEVOIR	3 363		3 363		3 363
Disponibilités	86 042		86 042	108 315	- 22 273
512100000 CREDIT AGRICOLE	7 580		7 580	32 673	- 25 093
512102000 CREDIT AGRICOLE LIVRET CSL	503		503		503
514000000 LA BANQUE POSTALE				25 191	- 25 191
517100000 CRCA LIVRET A	56 500		56 500	50 000	6 500
517200000 CREDIT AGRICOLE COMPTE A TERME	20 000		20 000		20 000
530000000 CAISSE MJC	989		989	451	538
530100000 CAISSE COMADOS	470		470		470
Charges constatées d'avance	5 593		5 593	5 189	404
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 593		5 593	5 189	404
TOTAL (II)	99 280		99 280	118 416	- 19 136
TOTAL ACTIF	151 288	40 892	110 396	120 689	- 10 293

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Réserves	45 925	45 925	
106880000 RESERVES DIVERSES	45 925	45 925	
. Report à nouveau	4 642	4 646	- 4
110000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED)	4 642	4 646	- 4
. Résultat de l'exercice	4 162	-5	4 167
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela		1	- 1
131310000 SUBV INV. MAIRIE 2005	4 000	4 000	
131311000 SUBV INV. MAIRIE 2006	1 300	1 300	
131320000 SUBV INV. DEPARTEMENT 2005	2 896	2 896	
131321000 SUBV INV. DEPARTEMENT 2006	595	595	
131322000 SUBV INV DEPART.MUSIQUE 2010	800	800	
131323000 SUBV INV MAIRIE M BUREAU 2010	1 400	1 400	
131324000 SUBV INV DEPART.MUSIQUE 2013	177	177	
131325000 SUBV INV DEPART.MUSIQUE 2014	98	98	
139310000 SUB MAIRIE 2005 VIREE RESULTAT	-4 000	-4 000	
139311000 SUB MAIRIE 2006 VIREE RESULTAT	-1 300	-1 300	
139320000 SUB DEPART 2005 VIREE RESULTAT	-2 896	-2 896	
139321000 SUB DEPART 2006 VIREE RESULTAT	-595	-595	
139322000 SUB DEPART 2010 VIREE RESULTAT	-800	-800	
139323000 SUB MAIRIE 2010 VIREE RESULTAT	-1 400	-1 400	
139324000 SUB DEPART 2013 VIREE RESULTAT	-177	-177	
139325000 SUB DEPART 2014 VIREE RESULTAT	-98	-96	- 2
TOTAL (I)	54 729	50 568	4 161
Provisions pour risques et charges	12 184	11 440	744
151100000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	2 000	2 000	
153000000 PROV IND DEPART RETRAITE	10 184	9 440	744
TOTAL (II)	12 184	11 440	744
. Sur subventions de fonctionnement	2 226	2 226	
194000000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	2 226	2 226	
TOTAL (III)	2 226	2 226	
Emprunts et dettes			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	270		270
419000000 USAGERS AVANCES	270		270
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 756	6 444	- 688
401100000 FOURNISSEURS	2 371	3 624	- 1 253
408100000 FOURN. FACTURES NON RECUES	3 384	2 820	564
Autres dettes	17 006	29 101	- 12 095
421000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	363	728	- 365
428200000 DETTES PROV.SUR CONGES PAYES	1 966	4 467	- 2 501
428600000 PRIME DE PRECARITE A PAYER	281	1 254	- 973
428620000 PERSONNEL BONS D'ACHATS	1 415	1 302	113
431000000 URSSAF	6 276	11 741	- 5 465
431200000 CPAM REMBT IJSS		965	- 965
437200000 UGRR	285	328	- 43
437300000 CIRCO	3 389	4 056	- 667
437310000 MUTUELLE ADREA		276	- 276
437500000 UNIFORMATION	2 084	1 431	653
438200000 CH.SOCIALES SUR PROVISION CP	840	1 986	- 1 146
438600000 CH SOC S/PRIME PRECARITE	107	568	- 461
Produits constatés d'avance	18 225	20 909	- 2 684
487000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 225	20 909	- 2 684

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	Variation
TOTAL (IV)	41 257	56 455	- 15 198
TOTAL PASSIF	110 396	120 689	- 10 293
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	3 274		3 274	1 424	1 850	129,92
707100000 RECETTES BAR	3 274		3 274	1 424	1 850	129,92
Production vendue services	202 116		202 116	225 693	- 23 577	-10,45
706100000 ACTIVITES HEBDOMADAIRES	186 688		186 688	197 417	- 10 729	-5,43
706110000 ACTIVITES PEDIBUS				8 027	- 8 027	-100
706200000 GROUPE DE MUSIQUE SALLE	15		15	104	- 89	-85,58
706300000 STAGES D'ACTIVITES	4 985		4 985	9 433	- 4 448	-47,15
706400000 BILLETERIE	4 023		4 023	2 347	1 676	71,41
706500000 SORTIES COMADOS	6 258		6 258	7 854	- 1 596	-20,32
708100000 PRODUITS ACTIVITES DIVE	147		147	191	- 44	-23,04
708400000 IMPRESSION PHOTOCOPIES				320	- 320	-100
Montants nets produits d'exp	205 390		205 390	227 117	- 21 727	-9,57

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)		Variation	%
	Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation			72 904	77 957	- 5 053	-6,48
744000000 SUBVENTION MAIRIE			53 705		53 705	N/S
744001000 SUBV MAIRIE CTL ANIM JEUNES				10 340	- 10 340	-100
744002000 SUBV MAIRIE CTL COMADOS				2 631	- 2 631	-100
744003000 SUBV MAIRIE FONCTIONNEMENT				22 957	- 22 957	-100
744007000 SUBV MAIRIE CTL DIRECTION				19 396	- 19 396	-100
744008000 SUBV METROPOLE ECOLE MUSIQUE			15 065	16 367	- 1 302	-7,96
744009000 SUBV METROPOLE FONCT.MJC			850	900	- 50	-5,56
744010000 SUBV MAIRIE AUTRES			500	475	25	5,26
744011000 SUBV CAF			880	1 796	- 916	-51,00
744082000 SUBV RESERVE PARLEMENTAIRE			1 904	3 096	- 1 192	-38,50
Cotisations			8 561	8 636	- 75	-0,87
756100000 ADHESIONS ACTIVITES HEBDOMADAIRES			8 537	8 600	- 63	-0,73
756200000 ADHESIONS COMADOS			24	36	- 12	-33,33
Autres produits			4 560	3 798	762	20,06
754000000 MECENAT			4 260	3 470	790	22,77
754100000 COLLECTE DONS				298	- 298	-100
758000000 PRODUITS DE GESTION COURANTE			300	30	270	900,00
Transfert de charges			8 982	3 264	5 718	175,18
791000000 REMBT SINISTRE ASSURANCE				106	- 106	-100
791400000 REMBT FORMATION UNIFORMATION			8 982	3 158	5 824	184,42
Sous-total des autres produits d'exploitation			95 007	93 655	1 352	1,44
Total des produits d'exploitation (I)			300 397	320 772	- 20 375	-6,35
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés			301	562	- 261	-46,44
768000000 INTERETS FINANCIERS CAT			301	562	- 261	-46,44
Total des produits financiers (III)			301	562	- 261	-46,44
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 795		2 795	N/S
772000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS S/EX AN			2 795		2 795	N/S
Sur opérations en capital			1	33	- 32	-96,97
777000000 QP SUBV. INVEST. VIREE CR			1	33	- 32	-96,97
Total des produits exceptionnels (IV)			2 797	33	2 764	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			303 494	321 367	- 17 873	-5,56

	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	Variation	%
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT TOTAL GENERAL	303 494	-5 321 371	5 - 17 877	-100 -5,56
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 394	880	514	58,41
607000000 ACHATS LIVRE SOLFEGE		11	- 11	-100
607100000 ACHATS DE MARCHANDISES BAR	1 394	869	525	60,41
Autres achats non stockés	4 831	7 754	- 2 923	-37,70
606300000 FOURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	657	937	- 280	-29,88
606310000 FOURNITURES POUR ACTIVITES	3 454	5 479	- 2 025	-36,96
606320000 FOURNITURES POUR SPECTACLES	23	49	- 26	-53,06
606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	697	1 288	- 591	-45,89
Services extérieurs	39 949	38 637	1 312	3,40
611100000 PRESTATAIRES EXTERIEURS	12 647	9 076	3 571	39,35
611200000 PREST.EXTERIEURS OXYJEUNES	6 053	9 232	- 3 179	-34,43
611300000 PREST EXTERIEURS MANIFESTATION	2 750	1 914	836	43,68
613200000 LOCATION SALLES		460	- 460	-100
613500000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 693	3 631	62	1,71
615200000 ENTRETIEN DES LOCAUX	7 592	7 978	- 386	-4,84
615500000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	450		450	N/S
615600000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 685	3 145	540	17,17
615610000 MAINTENANCE INSTRUMENTS DE MUSIQUE	100	240	- 140	-58,33
616000000 PRIMES D'ASSURANCES	2 978	2 962	16	0,54
Autres services extérieurs	23 837	21 109	2 728	12,92
622600000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 944	1 944		0,00
622601000 HONORAIRES PAIES	3 537	3 507	30	0,86
622800000 HONORAIRES FORMATION SALARIES	8 261	5 045	3 216	63,75
623000000 PUBLICITE	177		177	N/S
623400000 CADEAUX EVENEMENTS FAMILIAUX	25	40	- 15	-37,50
623401000 CADEAUX AUX BENEVOLES	49		49	N/S
623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 815	2 496	319	12,78
625000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	547	2 052	- 1 505	-73,34
625110000 FRAIS DEP FORMATION SALARIES	2 218	1 272	946	74,37
625700000 RECEPTIONS	466	614	- 148	-24,10
626000000 AFFRANCHISSEMENTS	363	251	112	44,62
626100000 INTERNET + FORFAIT TELEPHONE	198		198	N/S
626200000 TELEPHONE	1 050	1 251	- 201	-16,07
627500000 SERVICES BANCAIRES	542	842	- 300	-35,63
628100000 COTISATIONS	1 646	1 797	- 151	-8,40
Impôts, taxes et versements assimilés	3 750	4 024	- 274	-6,81
631300000 TAXE FORM. PROFESS. CONTINUE	3 453	3 645	- 192	-5,27
637000000 TAXES ORGANISMES DE MUSIQUE	297	379	- 82	-21,64
Salaires et traitements	168 521	189 994	- 21 473	-11,30
641100000 SALAIRES	168 580	186 793	- 18 213	-9,75
641110000 SALAIRES DECLARES AU GUSO	68		68	N/S
641200000 CONGES PAYES PROVISIONNES	-2 501	1 947	- 4 448	228,45
641420000 ALLOCATIONS FORMATION	580		580	N/S
641421000 INDEMNITE DEPART RETRAITE	1 515		1 515	N/S
641800000 PRIME DE PRECARITE	281	1 254	- 973	-77,59
Charges sociales	52 509	55 027	- 2 518	-4,58
645100000 COTISATIONS URSSAF	25 138	23 906	1 232	5,15
645200000 COTISATIONS UGRR	1 140	1 241	- 101	-8,14
645210000 COTISATIONS MUTUELLE ADREA	1 380	1 544	- 164	-10,62
645300000 COTISATIONS CIRCO	12 762	14 223	- 1 461	-10,27
645400000 COTISATIONS ASSEDIC	7 143	7 599	- 456	-6,00
645410000 COTISATION CRP POLE EMPLOI	1 575		1 575	N/S
645700000 COTISATIONS GUSO	158		158	N/S
645800000 CH.SOCIALES S/ CP PROVISIONNES	-1 146	1 075	- 2 221	206,60
645810000 CH SOCIALES S/SAL PROVISIONNES	-461	568	- 1 029	181,16
647500000 MEDECINE DE TRAVAIL PHARMACIE	3 405	3 569	- 164	-4,60
647800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 415	1 302	113	8,68

	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	Variation	%
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées 689400000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUB		2 226 2 226	- 2 226 - 2 226	-100 -100
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 164	1 683	- 519	-30,84
681110000 DOT.AMT. IMMO INCORPORELLES		151	- 151	-100
681120000 DOT.AMT. IMMO CORPORELLES	1 164	1 532	- 368	-24,02
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	744		744	N/S
681500000 DOTATION PROV IDR	744		744	N/S
Autres charges	620	37	583	N/S
654000000 PERTES SUR CREANCES	608		608	N/S
658000000 CHARGES DE GESTION COURANTE	12	37	- 25	-67,57
Total des charges d'exploitation (I)	297 320	321 371	- 24 051	-7,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	336		336	N/S
655000000 QUOTE PART RESULTAT OPERATIONS	336		336	N/S
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 676		1 676	N/S
671200000 PENALITES ET AMENDES	5		5	N/S
671800000 CH EXCEPTIONNELLES OPERATIONS	1 671		1 671	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 676		1 676	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	299 332	321 371	- 22 039	-6,86
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 162		4 162	N/S
TOTAL GENERAL	303 494	321 371	- 17 877	-5,56
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Prestations en nature	45 904	45 278	626	1,38
Total	45 904	45 278	626	1,38

Annexes Association 18

MJC Fontaines Saint Martin

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

Préambule

L'exercice social clos le 31/08/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 110 395,87 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 4 162,25 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/01/2019 par les dirigeants de l'association.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euros.

MJC Fontaines Saint Martin

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an
Matériel pour activités	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 4 ans

MJC Fontaines Saint Martin**ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.2.3 - Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

2.2.4 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2.5 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes.

2.2.6 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires présentant un caractère significatif font l'objet d'une information dans l'annexe portant sur leur nature et leur importance.

Elles correspondent aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, de biens meubles et immeubles et dons en nature etc....

MJC Fontaines Saint Martin**ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Immobilisations :**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 735			1 735
Immobilisations corporelles	40 265			40 265
Immobilisations financières		10 008		10 008
TOTAL	42 000	10 008		52 008

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	1 735			1 735
Terrains				
Constructions sur sol propres sur sol d'autrui inst. géné., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels	27 169	594		27 763
Autres immobilisations corporelles Install. générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique Emballage récupérables et divers	10 824	570		11 394
TOTAL III	37 992	1 164		39 156
TOTAL GENERAL (I+II+III)	39 728	1 164		40 892

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	2 150	2 150	
Autres créances	5 494	5 494	
Charges constatées d'avance	5 593	5 593	
TOTAL	13 237	13 237	

MJC Fontaines Saint Martin

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	3 363
TOTAL	3 363

MJC Fontaines Saint Martin

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Fonds associatifs**

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	50 572		5	50 567
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	50 572		5	50 567
Fonds associatifs avec droit de reprise:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-5	4 162		4 162
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	1		1	
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	-4	4 162	1	4 162
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	50 568	4 162	6	54 729

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

MJC Fontaines Saint Martin

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)****4.2 - Analyse des fonds dédiés**

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. Engag. à réaliser s/ subv Attribuées	Diminutions fonds dédiés util. au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au - 2 ans
Subvention réserve parlementaire	2 226			2 226	
TOTAL	2 226			2 226	

4.3 - Subventions d'investissement**4.3.1 - Subventions**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
subvention mairie 2005	<i>piano droit</i>	4 000			4 000
subvention mairie 2006	<i>musique</i>	1 300			1 300
subvention département 2005	<i>piano droit</i>	2 896			2 896
subvention département 2006	<i>musique</i>	595			595
subvention département 2010	<i>musique</i>	800			800
subvention mairie 2010	<i>informatique</i>	1 400			1 400
subvention département 2013	<i>musique</i>	177			177
subvention département 2014	<i>musique</i>	98			98
TOTAL		11 266			11 266

MJC Fontaines Saint Martin**ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)****4.3.2 - Reprises**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
subvention mairie 2005	<i>piano droit</i>	4 000			4 000
subvention mairie 2006	<i>musique</i>	1 300			1 300
subvention département 2005	<i>piano droit</i>	2 896			2 896
subvention département 2006	<i>musique</i>	595			595
subvention département 2010	<i>musique</i>	800			800
subvention mairie 2010	<i>informatique</i>	1 400			1 400
subvention département 2013	<i>musique</i>	177			177
subvention département 2014	<i>musique</i>	97	1		98
TOTAL		11 265	1		11 266

4.4 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges	2 000			2 000
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions et obligations similaires	9 440	744		10 184
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	2 226			2 226
TOTAL II	13 666	744		14 410
TOTAL GENERAL (I+II)	13 666	744		14 410
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		744		

MJC Fontaines Saint Martin**ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)****4.5 - Etat des dettes et produits constatés d'avance**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 756	5 756		
Dettes fiscales & sociales	17 006	17 006		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	270	270		
Produits constatés d'avance	18 225	18 225		
TOTAL	41 257	41 257		

4.6 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 384
Dettes fiscales & sociales	4 609
Autres dettes	
TOTAL	7 994

MJC Fontaines Saint Martin

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**5 - Notes sur le compte de résultat****5.1 - Subventions d'exploitation**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ville de Fontaine	<i>fonctionnement</i>	22 957	22 957		7 652	7 652
ville de Fontaine	<i>enfance jeunesse</i>	30 218	30 218		10 073	10 603
ville de Fontaine	<i>gouter de Noel</i>	500	500		500	500
Métropole	<i>ecole de musique</i>	15 065	15 065			
Métropole	<i>protection enfance</i>	850	850			
CAF	<i>extra scolaire</i>	880	880			
réserve parlementaire	<i>fonctionnement</i>					1 904
TOTAL		70 470	70 470		18 225	20 660

Eléments significatifs ou importants

MJC Fontaines Saint Martin**ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**6 - Autres informations****6.1 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés**

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 184 euros et représente 66,91% du total des engagements estimés à 15 219 euros.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :

- le salaire brut au 31 août 2018
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux de rotation du personnel fixé à 10% en dessous de 35 ans, 20% de 35 à 40 ans, 40% de 40 à 45 ans, 60% de 46 à 50 ans , 80% de 51 à 55 ans et 100% après 55 ans
- le coefficient de survie (table de mortalité)
- le taux moyen des charges sociales par salariés

6.2 - Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

6.3 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	1	
Non Cadres	6	
TOTAL	7	0

MJC Fontaines Saint Martin

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués**6 - Autres informations (suite)****6.4 - Nature et évaluation des contributions volontaires**

Conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel et ont été communiquées par la Ville de Fontaines Saint Martin pour un montant de 45 904,32 euros :

Valeur locative du bâtiment	31 472,11
Eau	588,57
Electricité	2 625,52
Gaz	3 812,61
Petit équipement	656,68
Autres matières et fournitures	691,54
Locations mobilières	119,15
Entretien bâtiment	3 139,59
Entretien biens mobiliers	652,96
Maintenance	1 643,48
Assurances	465,37
Téléphone	36,74

EspListemmos

MJC Fontaines Saint Martin

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Présenté en Euros

Compte 205000000 / 280500000		LOGICIELS									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Logiciel EBP completa paie 2006	22/11/2005	269,89		269,89	L 100,00	269,89		269,89			
0002 Logiciel Ebp completa pro 2006	23/01/2006	215,28		215,28	L 100,00	215,28		215,28			
0003 Logiciel antivirusscan	25/10/2006	466,88		466,88	L 100,00	466,88		466,88			
0004 4 licences Office professional plus 2010	30/11/2010	632,11		632,11	L 100,00	632,11		632,11			
0005 Office 365 business	01/09/2016	151,20		151,20	L 100,00	151,20		151,20			
Sous-total		1 735,36		1 735,36		1 735,36		1 735,36			

Compte 218100000 / 281810000		MATÉRIEL DE CIRQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Ancien matériel inventaire 2002	01/10/1999	756,10		756,10	L 25,00	756,10		756,10			
Sous-total		756,10		756,10		756,10		756,10			

Compte 218110000 / 281811000		MATÉRIEL DE MUSIQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Ancien matériel de musique inventaire :	01/10/1999	5 307,73		5 307,73	L 25,00	5 307,73		5 307,73			
0002 Matériel acquis en mars 2002	01/03/2002	1 704,38		1 704,38	L 25,00	1 704,38		1 704,38			
0003 Batterie Yamaha 24/12/2004	01/09/2004	1 322,45		1 322,45	L 20,00	1 322,45		1 322,45			
0004 Piano droit 120 Bellecour musique	30/11/2005	7 240,00		7 240,00	L 20,00	7 240,00		7 240,00			
0005 Piano numérique roland hp 101rw	14/04/2007	1 137,05		1 137,05	L 20,00	1 137,05		1 137,05			
0006 1 violon 1/2 avec boîte et archet	25/03/2011	500,00		500,00	L 25,00	500,00		500,00			
0007 1 violon 1/4 avec boîte et archet	25/03/2011	500,00		500,00	L 25,00	500,00		500,00			
0008 1 violon 1/4 avec boîte et archet	25/03/2011	500,00		500,00	L 25,00	500,00		500,00			
0009 1 violon 1/4 avec boîte et archet	25/03/2011	500,00		500,00	L 25,00	500,00		500,00			
0010 2 Stairville V1616	21/03/2011	232,00		232,00	L 25,00	232,00		232,00			
0011 Stairville D1210 digital + showtec	17/03/2011	878,00		878,00	L 25,00	878,00		878,00			
0012 2 micros filaires chant	03/05/2013	242,71		242,71	L 33,33	242,71		242,71			
0013 Cd Rom éditeur de partition 2012	03/05/2013	199,00		199,00	L 33,33	199,00		199,00			
0014 ampli guitare subvention départ 2014	16/09/2014	244,00		244,00	L 33,33	240,60	3,40	244,00			
Sous-total		20 507,32		20 507,32		20 503,92	3,40	20 507,32		20 507,32	

MJC Fontaines Saint Martin

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/09/2017 au 31/08/2018

Présenté en Euros

MATERIEL DE GYMNASTIQUE													
Compte	218120000 / 281812000		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation													
0001 Pose et fourniture miroirs en facade			30/11/2011	3 139,90		3 139,90	L 20,00	3 139,90		3 139,90			
0005 Ancien matériel inventaire 2002			01/10/1999	403,37		403,37	L 25,00	403,37		403,37			
Sous-total				3 543,27		3 543,27		3 543,27		3 543,27			
AUTRES MATERIELS D'ACTIVITE													
Compte	218130000 / 281813000		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation													
0001 video projecteur ACER P1303PW			31/08/2013	539,00		539,00	L 25,00	539,00		539,00			
0002 1 surjeteuse Janome 744D			31/08/2013	462,59		462,59	L 20,00	370,34	92,25	462,59			
0003 1 machine a coudre Brother NV15			31/08/2013	372,46		372,46	L 20,00	298,17	74,29	372,46			
Sous-total				1 374,05		1 374,05		1 207,51	166,54	1 374,05			
MATERIEL POUR AUTRES ACTIVITES													
Compte	218140000 / 281814000		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation													
0004 Four occasion C128 TC405			08/12/2014	2 120,00		2 120,00	L 20,00	1 157,76	424,00	1 581,76			538,24
Sous-total				2 120,00		2 120,00		1 157,76	424,00	1 581,76			538,24
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE													
Compte	218300000 / 281830000		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation													
0002 Micro ordinateur PC			03/12/2002	1 662,92		1 662,92	L 25,00	1 662,92		1 662,92			
0003 Micro ordinateur PC			01/07/2003	1 509,35		1 509,35	L 25,00	1 509,35		1 509,35			
0004 Micro ordinateur LDLC 08/6/2005			01/09/2004	416,87		416,87	L 100,00	416,87		416,87			
0005 Scanner perfection 1650 phxxd1			29/08/2003	94,48		94,48	L 100,00	94,48		94,48			
0006 Compaq m350g2 +ecran 17 pouces			25/10/2006	933,55		933,55	L 25,00	933,55		933,55			
0007 Micro ordinateur			01/08/2008	1 095,00		1 095,00	L 33,33	1 095,00		1 095,00			
0008 1 PC TERRA Business M4000			30/11/2010	1 006,83		1 006,83	L 33,33	1 006,83		1 006,83			
0009 Serveur NAS QNAP			31/08/2011	1 352,33		1 352,33	L 33,33	1 352,33		1 352,33			
0010 Imac 21.5/2x2GB			25/02/2012	979,00		979,00	L 33,33	979,00		979,00			
0011 1 PC Lenovo 3.3 Ghz ram 4GO			31/08/2013	601,59		601,59	L 33,33	601,59		601,59			
0012 1PC Lenovo Think 3.3 Ghz Ram 4GO			31/08/2013	601,59		601,59	L 33,33	601,59		601,59			
0013 Fujitsu Esprimo P556 E85			01/09/2016	855,15		855,15	L 33,33	285,05	285,05	570,10			285,05
0014 Fujitsu Esprimo P556 E85			01/09/2016	855,15		855,15	L 33,33	285,05	285,05	570,10			285,05
Sous-total				11 963,81		11 963,81		10 823,61	570,10	11 393,71			570,10

MJC Fontaines Saint Martin	
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables	
Présenté en Euros	
Période du 01/09/2017 au 31/08/2018	
Total général	41 999,91
	41 999,91
	39 727,53
	1 164,04
	40 891,57
	1 108,34