

Association CASC SVP

48 rue Saint Anne

75002 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>9</i>
<i>Resources de l'exercice</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>21</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	36 560		36 560	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	36 560		36 560	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 733 594	613 015	1 120 579	1 236 528
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	42 283		42 283	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 568 545		1 568 545	660 905
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	3 344 422	613 015	2 731 407	1 897 433
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	3 380 982	613 015	2 767 967	1 897 433
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Etat exprimé en **euros**

31/12/2019

Mission de tenue et présentation

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	563 636	1 502 804
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
CHARGES D'EXPLOITATION	Dons manuels		
	Dons		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Legs et donations		
	Contributions financières		
	Autres pdts de gestion courante		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	306 916	
	Utilisations des fonds dédiés	3 570	
	Autres produits		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		874 122	1 502 804
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	124 056	34 268
	Aides financières		
	Subvention accordées par l'association		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		590 386
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	606 463	
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		730 519	624 653
RESULTAT D'EXPLOITATION		143 603	878 150

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		143 603	878 150
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	3	3
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3	3
RESULTAT FINANCIER		(3)	(3)
RESULTAT COURANT avant impôts		143 600	878 147
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	18 600	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	18 600	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(18 600)	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+/-) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			753 000
TOTAL DES PRODUITS		874 122	1 502 804
TOTAL DES CHARGES		749 122	1 377 656
EXCEDENT ou DEFICIT		125 000	125 147
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		36 560,00	<i>1,32</i>			36 560,00	
Concessions brevets et droits similaires		36 560,00	<i>1,32</i>			36 560,00	
2050000000	SITE INTERNET	36 560,00	<i>1,32</i>			36 560,00	
TOTAL II - Actif circulant NET		2 731 407,18	<i>98,68</i>	1 897 432,92	<i>100,00</i>	833 974,26	<i>43,95</i>
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 120 579,32	<i>40,48</i>	1 236 527,50	<i>65,17</i>	(115 948,18)	<i>-9,38</i>
4181000000	COTISATIONS A RECEVOIR	1 169 958,27	<i>42,27</i>	2 156 458,81	<i>113,65</i>	(986 500,54)	<i>-45,75</i>
4181100000	COTISATION A RECEVOIR 2020	563 636,00	<i>20,36</i>			563 636,00	
4910000000	PROV CREANCES DOUTEUSES	(613 014,95)	<i>-22,15</i>	(919 931,31)	<i>-48,48</i>	306 916,36	<i>33,36</i>
Autres créances		42 283,20	<i>1,53</i>			42 283,20	
4098000000	AVOIR A RECEVOIR	42 283,20	<i>1,53</i>			42 283,20	
Disponibilités		1 568 544,66	<i>56,67</i>	660 905,42	<i>34,83</i>	907 639,24	<i>137,33</i>
5121000000	BANQUE BRED	1 568 544,66	<i>56,67</i>	660 905,42	<i>34,83</i>	907 639,24	<i>137,33</i>
TOTAL DUBILAN ACTIF		2 767 967,18	<i>100,00</i>	1 897 432,92	<i>100,00</i>	870 534,26	<i>45,88</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	376 032,92	<i>13,59</i>	251 032,92	<i>13,23</i>	125 000,00	<i>49,79</i>
Total des fonds propres (situation nette)	376 032,92	<i>13,59</i>	251 032,92	<i>13,23</i>	125 000,00	<i>49,79</i>
Réserves statutaires ou contractuelles	250 000,00	<i>9,03</i>	125 000,00	<i>6,59</i>	125 000,00	<i>100,00</i>
1063000000 RESERVES	250 000,00	<i>9,03</i>	125 000,00	<i>6,59</i>	125 000,00	<i>100,00</i>
Report à nouveau	1 032,92	<i>0,04</i>	885,86	<i>0,05</i>	147,06	<i>16,60</i>
1100000000 REPORT A NOUVEAU	1 032,92	<i>0,04</i>	885,86	<i>0,05</i>	147,06	<i>16,60</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	125 000,00	<i>4,52</i>	125 147,06	<i>6,60</i>	(147,06)	<i>-0,12</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	2 210 893,06	<i>79,87</i>	1 608 000,00	<i>84,75</i>	602 893,06	<i>37,49</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 210 893,06	<i>79,87</i>	1 608 000,00	<i>84,75</i>	602 893,06	<i>37,49</i>
1940000000 PROV FONDS DEDIES	2 210 893,06	<i>79,87</i>	1 608 000,00	<i>84,75</i>	602 893,06	<i>37,49</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	181 041,20	<i>6,54</i>	38 400,00	<i>2,02</i>	142 641,20	<i>371,46</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 481,20	<i>5,22</i>	38 400,00	<i>2,02</i>	106 081,20	<i>276,25</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	9 600,00	<i>0,35</i>			9 600,00	
040C 100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	43 723,20	<i>1,58</i>	28 800,00	<i>1,52</i>	14 923,20	<i>51,82</i>
4081000000 FOURNISSEURS FACT NON PARV	91 158,00	<i>3,29</i>	9 600,00	<i>0,51</i>	81 558,00	<i>849,56</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 560,00	<i>1,32</i>			36 560,00	
4084000000 FNP - IMMO	36 560,00	<i>1,32</i>			36 560,00	
Total du passif	2 767 967,18	<i>100,00</i>	1 897 432,92	<i>100,00</i>	870 534,26	<i>45,88</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	874 122,36	100,00	1 502 803,53	100,00	(628 681,17)	-41,83
Cotisations	563 636,00	64,48	1 502 803,53	100,00	(939 167,53)	-62,49
7560000000 COTISATIONS			1 502 803,53	100,00	(1 502 803,53)	-100,00
7561000000 COTISATION 2020	563 636,00	64,48			563 636,00	
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs						
Autres produits d'exploitation	310 486,36	35,52			310 486,36	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	306 916,36	35,11			306 916,36	
7817400000 Repr.amts prov. / Exploitation	306 916,36	35,11			306 916,36	
Utilisations des fonds dédiés	3 570,00	0,41			3 570,00	
7895000000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	3 570,00	0,41			3 570,00	
Total des charges d'exploitation	730 519,36	83,57	1 377 653,47	91,67	(647 134,11)	-46,97
Autres achats et charges externes	124 056,30	14,19	34 267,92	2,28	89 788,38	262,02
6050000000 ACTION	3 570,00	0,41			3 570,00	
6051000000 ACTION SOCIAL CULTUREL ET LOISIR	30 000,00	3,43			30 000,00	
6156000000 MAINTENANCE	1 188,00	0,14			1 188,00	
6226000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	14 400,00	1,65	4 800,00	0,32	9 600,00	200,00
6226100000 HONORAIRES CAC	5 760,00	0,66			5 760,00	
6228000000 PRESTATION AGEPRO	47 640,00	5,45	28 800,00	1,92	18 840,00	65,42
6228100000 AUTRE HONORAIRES	820,00	0,09			820,00	
6261000000 FRAIS POSTAUX	19 066,70	2,18			19 066,70	
6271000000 SERV.BANC.BRED	1 611,60	0,18	667,92	0,04	943,68	141,29
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			590 385,55	39,29	(590 385,55)	-100,00
6817400000 DOT PROV CREANCES			590 385,55	39,29	(590 385,55)	-100,00
Reports en fonds dédiés	606 463,06	69,38	753 000,00	50,11	(146 536,94)	-19,46
6895000000 DOT POUR FONDS DEDIES	606 463,06	69,38	753 000,00	50,11	(146 536,94)	-19,46
Résultat d'exploitation	143 603,00	16,43	125 150,06	8,33	18 452,94	14,74
Total des produits financiers						
Total des charges financières	3,00		3,00			
Intérêts et charges assimilées	3,00		3,00			
6611000000 INTERETS DEBITEURS	3,00		3,00			
Résultat financier	(3,00)		(3,00)			
Résultat courant avant impôts	143 600,00	16,43	125 147,06	8,33	18 452,94	14,75
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	18 600,00	2,13			18 600,00	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	18 600,00	2,13			18 600,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
6710000000	CHARGES EXP	18 600,00	2,13			18 600,00	
Résultat exceptionnel		(18 600,00)	-2,13			(18 600,00)	
Excédent ou déficit de l'exercice		125 000,00	14,30	125 147,06	8,33	(147,06)	-0,12
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité au niveau des conventions générales; et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels précisées par la référence.

- au règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et ses règlements modificatifs
- ANC n°2018-06 relatif au plan comptable des associations. Ce nouveau règlement s'appliquera obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Plusieurs disposition entraineront des changements de méthode comptable pour l'entité.

De nouveaux modèles de bilan, de compte de résultat et d'annexe y figurent. Le règlement fixe ainsi des règles d'établissement et de présentation :

- bilan et compte de résultat : tableaux normés ;
- bilan, compte de résultat et annexe : subdivisions possibles (si détails souhaités), mais la structure est à respecter ;
- les rubriques sans montant sur N et N-1 peuvent être enlevées ;
- annexe : plusieurs tableaux sont modélisés, dont la forme est à respecter.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 767 967** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **874 122** euros et un total **charges** de **749 122** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **125 000** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Présentation du Comité d'Action Sociale et Culturelle du Spectacle Vivant Privé

L'Association a pour objet de favoriser les actions à caractère social, culturel, de loisirs et sportives pour les salariés des entreprises de la branche quelle que soit la nature de leur contrat de travail, y compris lorsqu'ils ne sont pas sous contrat de travail, sous réserve qu'ils aient ouvert des droits dans les conditions fixées par le règlement intérieur du CASC-SVP. Cela concerne les salariés de la branche du secteur privé du spectacle vivant qui ne disposent pas de Comité d'entreprise ou dont le Comité d'entreprise a adhéré au CASC-SVP

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- **Immobilisations non décomposables** : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- **Immobilisations décomposables** : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

COVID

L'exercice 2020 est marqué par deux périodes de confinement et des restrictions sanitaires.

L'activité s'est trouvée légèrement réduite.

L'activité n'est pas compromise.

Resources de l'exercice

Etat exprimé en euros

au 31/12/2020

Cotisations	563 636 €
Autres produits	310 486 €
TOTAL RESSOURCES	<hr/> 874 122 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles			36 560			36 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			36 560			36 560
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL				36 560			36 560

Etat des amortissements

Etat exprimé en euros	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	31/12/2020
Frais d'établissement et de recherche & développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Aménagements fonciers				
Constructions				
Instal. technique matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionne	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionne	
Frais d'établissement et rech. & dévelop.							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Aménagements fonciers							
Constructions							
Instal. technique matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Animaux reproducteurs							
Animaux de service							
Plantations pérennes							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Participations et Créances rattachées			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 733 594	1 733 594	
	Personnel et comptes rattachés			
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux			
	Etat taxe sur la valeur ajoutée			
	Collectivité Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupes et associés			
	Débiteurs divers	42 283	42 283	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	1 775 877	1 775 877	
	Renvois : - Prêts accordés exercice dont - Remboursement obtenus exercice			

		Montant brut	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes Etablissements de crédit :				
	- à 1 an maximum à l'origine				
	- à plus de 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	144 481	144 481		
	Personnel et comptes rattachés				
	Mutualiste sociale agr. et autres org. sociaux				
	Etat taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 560	36 560		
	Produits constatés d'avance	2 210 893	2 210 893		
	TOTAL DES DETTES	2 391 934	2 391 934		
	Renvois : - Emprunts souscrits en cours exercice - Emprunts remboursés en cours exercice				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles	125 000	125 000		250 000
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	886	147		1 033
Résultat de l'exercice	125 147		125 147	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	251 033	125 147	125 147	251 033

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	919 931		306 916	613 015
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	919 931		306 916	613 015
	TOTAL GENERAL	919 931		306 916	613 015

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			306 916	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		127 718
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARV</i>	<i>91 158</i>	91 158
Dettes fournisseurs d'immobilisation <i>FNP - IMMO</i>	<i>36 560</i>	36 560

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		1 775 877
Autres créances clients		1 733 594
<i>COTISATIONS A RECEVOIR</i>	<i>1 169 958</i>	
<i>COTISATION A RECEVOIR 2020</i>	<i>563 636</i>	
Autres créances		42 283
<i>AVOIR A RECEVOIR</i>	<i>42 283</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		2 210 893	2 210 893
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 210 893