

ASSOCIATION ASSOCIATION KAZYADANCE

*ROYAUME DES FLEURS
BOULEVARD DES CRABES
97610 DZAOUZDI*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020*

Activité principale de l'entreprise : ECHANGES MULTI CULTURELS

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à MAMOUDZOU
Le

Jean-Pierre HERVE
BP 134

*97611 MAMOUDZOU
06.39.69.08.79*

DOSSIER DE GESTION

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Bilan synthétique*
- *Présentation graphique du bilan (secteur)*
- *Présentation graphique du bilan (histogramme)*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Présentation graphique des SIG*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Etat des Immobilisations*

Jean-Pierre HERVE

BP 134

97611 MAMOUDZOU

06.39.69.08.79

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Immobilisations	67	779	57	786
Stocks et en cours				
Créances	202	560	210	672
Disponibilités	72	415	88	371
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	342	754	356	828
Capitaux propres	245	858	275	350
(Dont résultat)	10	492	88	244
Provisions risques et charges	30	291	68	895
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	66	605	12	583
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	342	754	356	828

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Ventes de marchandises				
Production de l'exercice	15	370	42	253
Marge commerciale				
% CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production	34	206	5	435
% CA Production exercice	222.55		12.86	
Marge brute globale	34	206	5	435
% CA	222.55		12.86	
Valeur ajoutée	157	460	42	702
% CA	NS		101.06	
Excédent brut d'exploitation	88	615	89	375
% CA	576.54		211.52	
Résultat courant	799		157	139
% CA	5.20		371.90	
Résultat net	10	492	88	244
% CA	68.26		208.85	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	103.14		34.46	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	96.38		39.72	
Solvabilité à court terme	4.15		91.10	
Autonomie financière	2.54		3.38	

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	67 079	57 786	16.08	
Immob.financières	700			
ACTIF IMMOBILISE	67 779	57 786	17.29	↗
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				→
Avances fournisseurs				
Créances clients	4 404	4 045	8.86	
Autres créances	198 157	206 627	4.10	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	202 560	210 672	3.85	↘
Disponibilités	72 415	88 371	18.06	
ACTIF CIRCULANT	274 975	299 043	8.05	↘
TOTAL GENERAL	342 754	356 828	3.94	↘

PASSIF

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart %	
Capital				
Résultat de l'exercice	10 492	88 244	111.89	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	85 350	2 894	NS	
FONDS PROPRES	74 858	85 350	12.29	↘
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions	171 000	190 000	10.00	
Emprunts à plus d'un an				
DETTE LONG TERME	171 000	190 000	10.00	↘
CAPITAUX STABLES	245 858	275 350	10.71	↘
Emprunts à court terme	30 291	68 895	56.03	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	46 271	9 374	393.60	
Dettes fiscales et sociales	19 084	3 209	494.76	
Autres dettes	1 250			
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTE COURT TERME	96 896	81 478	18.92	↗
TOTAL GENERAL	342 754	356 828	3.94	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	103.14	34.46	68.68
Délai de paiement fournisseurs	96.38	39.72	56.66
Fonds de roulement en jours	165.81	234.86	69.05
Utilisation du fonds de roulement	4 171.01	1 853.68	2 317.33
Trésorerie en jours	1 696.12	752.93	943.19
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 642	27	1 615		1 615	
	Installations techniques Matériel et outillage	9 924	1 142	8 782		8 782	
	Autres immobilisations corporelles	25 848	5 829	20 019	21 123	1 104	5.22
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	36 663		36 663	36 663		
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	700		700		700	
	Total I	74 777	6 998	67 779	57 786	9 993	17.29
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison Total II						
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	4 404		4 404	4 045	359	8.86
	Autres créances	198 157		198 157	206 627	8 470	4.10
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	72 415		72 415	88 371	15 956	18.06
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	274 975		274 975	299 043	24 068	8.05
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		349 752	6 998	342 754	356 828	14 074	3.94

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	85 350	2 894	88 244	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	10 492	88 244	98 736	111.89
	Autres fonds associatifs				
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	171 000	190 000	19 000	10.00
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	245 858	275 350	29 492	10.71
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds dédiés sur autres ressources	30 291	68 895	38 604	56.03
	Total III	30 291	68 895	38 604	56.03
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 271	9 374	36 897	393.60
	Dettes fiscales et sociales	19 084	3 209	15 875	494.76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 250		1 250	
	Instruments de trésorerie				
	Total IV	66 605	12 583	54 022	429.33
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total V				
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	342 754	356 828	14 074	3.94

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

66 605

12 583

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	15 370		42 253		26 883	63.62
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	186 473		156 645		29 828	19.04
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	25 809				25 809	
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	688				688	
Total I	228 340		198 898		29 442	14.80
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	172 830		84 954		87 876	103.44
Impôts, taxes et versements assimilés	1 088		201		887	441.75
Salaires et traitements	97 130		16 918		80 212	474.11
Charges sociales	19 410		7 449		11 960	160.55
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 978		1 020		4 958	485.99
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)			1 216		1 216	100.00
Total II	296 436		111 759		184 677	165.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	68 096		87 139		155 235	178.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	68 096		87 139		155 235	178.15
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 000				19 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	19 000				19 000	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 000				19 000	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	247 340		198 898		48 442	24.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	296 436		111 759		184 677	165.25
Solde intermédiaire	49 096		87 139		136 235	156.34
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	68 895		70 000		1 105	1.58
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	30 291		68 895		38 604	56.03
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	10 492		88 244		98 736	111.89

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Jean-Pierre HERVE

BP 134

97611 MAMOUDZOU

06.39.69.08.79

ANNEXE

SOMMAIRE

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS		1 615			1 615	
21350000 Installat générales Agencement		1 642			1 642	
28135000		27			27	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		8 782			8 782	
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)		9 924			9 924	
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL		1 142			1 142	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		20 019	21 123		1 104	5.22
21811000 Matériel de projection		3 000	3 000			
21812000 Autres matériels de spectacle		18 318	18 318			
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL		3 705			3 705	
21840000 MOBILIER		825	825			
28181100 Amort du matériel de projectio		967	367		600	163.63
28181200 Amort du matériel de spectacle		4 274	610		3 664	600.26
28183000 AMORT MAT INFORMATIQUE		380			380	
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		208	43		165	383.01
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES		36 663	36 663			
23830000 Av et acptes versés sur immos		36 663	36 663			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		700			700	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		700			700	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		67 779	57 786		9 993	17.29
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		4 404	4 045		359	8.86
41100000 CLIENTS		4 404	4 045		359	8.86
AUTRES CREANCES		198 157	206 627		8 470	4.10
40100000 FOURNISSEURS		3 672			3 672	
44100000 Subvention à recevoir		185 710	206 627		20 917	10.12
44200000 RETENUE À LA SOURCE IGR		47			47	
44300000 Indemnités ACT Part		8 728			8 728	
DISPONIBILITES		72 415	88 371		15 956	18.06
51200000 BANQUE POPULAIRE 535048264		70 663	86 465		15 802	18.28
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL		1 752	1 906		154	8.08
TOTAL ACTIF CIRCULANT		274 975	299 043		24 068	8.05
TOTAL GENERAL		342 754	356 828		14 074	3.94

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	85 350	2 894	88 244	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU	85 350		85 350	
11900000 Report à Nouveau Débiteur		2 894	2 894	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 492	88 244	98 736	111.89
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	171 000	190 000	19 000	10.00
13110000 Subvention d'Investissement Et	190 000	190 000		
13911000 Quote part de Subv virée au Re	19 000		19 000	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	245 858	275 350	29 492	10.71
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	30 291	68 895	38 604	56.03
19500000 Fonds Dédiés	30 291	68 895	38 604	56.03
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	30 291	68 895	38 604	56.03
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 271	9 374	36 897	393.60
40100000 FOURNISSEURS	46 271	9 374	36 897	393.60
DETTES FISCALES ET SOCIALES	19 084	3 209	15 875	494.76
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	3 686		3 686	
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	6 074	1 064	5 010	470.95
43100000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE DE MTE	5 113	1 716	3 396	197.88
43720000 OPCALIA	402	80	323	403.77
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À	1 488	228	1 261	553.79
44820000 CHARGES FISC SUR CONGES A PAYE	57	13	44	336.54
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER ETAT	2 263	108	2 155	NS
AUTRES DETTES	1 250		1 250	
41100000 CLIENTS	1 250		1 250	
TOTAL DETTES	66 605	12 583	54 022	429.33
TOTAL GENERAL	342 754	356 828	14 074	3.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	15 370	42 253	26 883	63.62
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	840		840	
70610000 Ventes de spectacles		1 000	1 000	100.00
70640000 Inscriptions cours	2 840	13 745	10 905	79.34
70641000 Prestations cours éveil	2 390	2 415	25	1.04
70642000 Prestations Cours danses Urbai	1 320	2 115	795	37.59
70643000 Presta Cours Modern Jazz	3 545	4 375	830	18.97
70644000 Presta Cours Contemporain	2 260	2 635	375	14.23
70645000 Prestations cours Afro Contemp	2 110	4 415	2 305	52.21
70646000 Prestations cours Adultes		2 610	2 610	100.00
70680000 Autres prestations		7 188	7 188	100.00
70880000 Autres Produits activiés annex	65	1 755	1 690	96.30
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	186 473	156 645	29 828	19.04
74010000 Service Civique	1 876	10 225	8 349	81.65
74110000 DAC Direction Affaires Cultur	68 781	52 640	16 141	30.66
74120000 Direction Jeunesse et Sports	17 000	56 000	39 000	69.64
74140000 Subv com com Petite Terre	58 992	13 000	45 992	353.78
74150000 Subvention CSSM	19 824	24 780	4 956	20.00
74160000 Subvention Conseil département	12 000		12 000	
74170000 Subvention Viadanse	8 000		8 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	25 809		25 809	
79100000 Transferts de Charges	25 809		25 809	
AUTRES PRODUITS	688		688	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	688		688	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	228 340	198 898	29 442	14.80
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	172 830	84 954	87 876	103.44
60400000 Achats de prestations de servi	46 386	36 817	9 569	25.99
60500000 Achats equipemt et travaux	3 190		3 190	
60610000 CARBURANT	599	639	40	6.31
60612000 ELECTRICITÉ DE MAYOTTE	387		387	
60613000 SMAE	437	44	394	904.90
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS	8 156	1 041	7 115	683.83
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 623	1 720	7 904	459.63
60641000 Photocopies		89	89	100.00
60650000 Achats décors et accessoires	2 617	1 492	1 125	75.37
60653000 Fournitures et Frais Régie		1 798	1 798	100.00
60660000 Achats costumes	454	3 207	2 753	85.84
60680000 Autres achats non stokés	6 807	4 039	2 768	68.55
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 400		1 400	
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	645	350	295	84.29
61351000 Location Matériel		312	312	100.00
61352000 Location Véhicules	3 301	1 222	2 079	170.13
61560000 Maintenance		125	125	100.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE		689	689	100.00
61850000 Frais Sécurité		674	674	100.00
62261000 Honoraires Expert Comptable	5 000	4 800	200	4.17
62262000 Honoraires CAC	4 500	4 500		
62263000 Honoraires Social	3 651		3 651	
62264000 HONORAIRES ARCHITECTE	30 248		30 248	
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	441		441	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
62360000 Plaquettes, cartes ...	295	200	95	47.35
62400000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSP	3 963		3 963	
62440000 Transports administratifs	1 856		1 856	
62500000 Déplacements missions réceptio	218		218	
62510000 Carburant et Péage	1 560	890	670	75.24
62530000 Avions, SNCF, Taxis	14 787	11 109	3 678	33.11
62540000 Repas et Hébergement	21 566	7 887	13 679	173.44
62550000 Défraiement Repas		840	840	100.00
62570000 RECEPTIONS	450		450	
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ		354	354	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	293	118	175	148.81
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 088	201	887	441.75
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	601	115	486	422.94
63130000 Formation professionnelle	429	80	349	437.04
63330000 Formation continue	57	6	51	876.07
SALAIRES ET TRAITEMENTS	97 130	16 918	80 212	474.11
64110000 Salaires et appointemnts	103 935	15 654	88 280	563.93
64120000 CONGÉS PAYES	5 010	1 064	3 947	370.95
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	206		206	
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	12 021	200	12 221	NS
CHARGES SOCIALES	19 410	7 449	11 960	160.55
64510000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE MAYOTT	18 986	3 577	15 409	430.83
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	424		424	
64871000 Service civique		3 873	3 873	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 978	1 020	4 958	485.99
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 978	1 020	4 958	485.99
AUTRES CHARGES		1 216	1 216	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO		1 216	1 216	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	296 436	111 759	184 677	165.25
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 096	87 139	155 235	178.15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	68 096	87 139	155 235	178.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	19 000		19 000	
77700000 Quote part de Subv d'invest VR	19 000		19 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 000		19 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 000		19 000	
TOTAL PRODUITS	247 340	198 898	48 442	24.35
TOTAL DES CHARGES	296 436	111 759	184 677	165.25
SOLDE INTERMEDIAIRE	49 096	87 139	136 235	156.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	68 895	70 000	1 105	1.58
78940000 Reprises des Fonds dédiés	68 895	70 000	1 105	1.58
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	30 291	68 895	38 604	56.03
68950000 Engagements à réaliser sur R A	30 291	68 895	38 604	56.03
EXCEDENTS OU DEFICITS	10 492	88 244	98 736	111.89

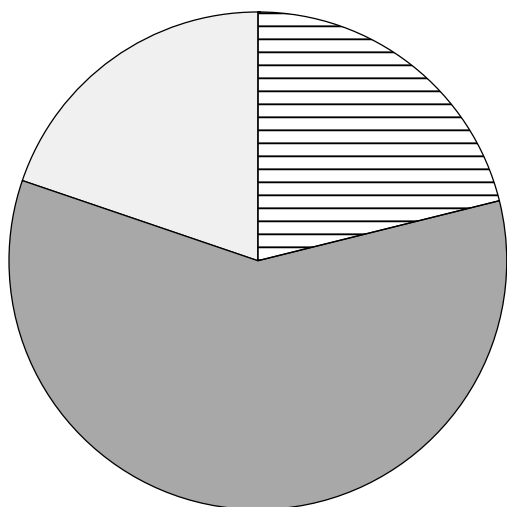
BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	67 079	19.57	57 786	16.19	9 293	16.08
Immobilisations financières	700	0.20			700	
ACTIF IMMOBILISE	67 779	19.77	57 786	16.19	9 993	17.29
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	4 404	1.28	4 045	1.13	359	8.86
Autres créances	198 157	57.81	206 627	57.91	8 470	4.10
Disponibilités	72 415	21.13	88 371	24.77	15 956	18.06
ACTIF CIRCULANT	274 975	80.23	299 043	83.81	24 068	8.05
Comptes de régularisation						
TOTAL DE L'ACTIF	342 754	100.00	356 828	100.00	14 074	3.94

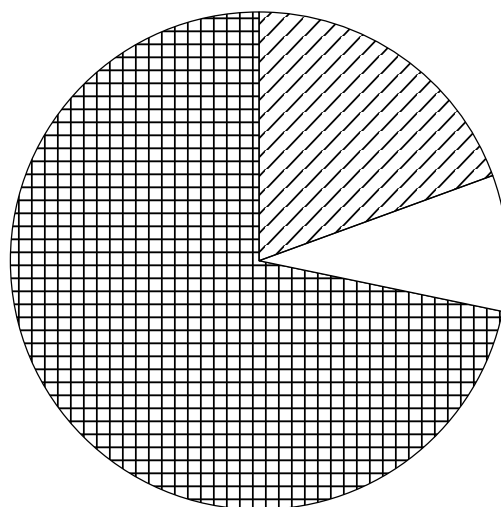
PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	85 350	24.90	2 894	0.81	88 244	NS
Résultat (Bénéfice ou perte)	10 492	3.06	88 244	24.73	98 736	111.89
Provisions réglementées et subventions	171 000	49.89	190 000	53.25	19 000	10.00
CAPITAUX PROPRES	245 858	71.73	275 350	77.17	29 492	10.71
Provisions pour risques et charges	30 291	8.84	68 895	19.31	38 604	56.03
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	46 271	13.50	9 374	2.63	36 897	393.60
Autres dettes	20 334	5.93	3 209	0.90	17 125	533.72
DETTES	66 605	19.43	12 583	3.53	54 022	429.33
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	342 754	100.00	356 828	100.00	14 074	3.94

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

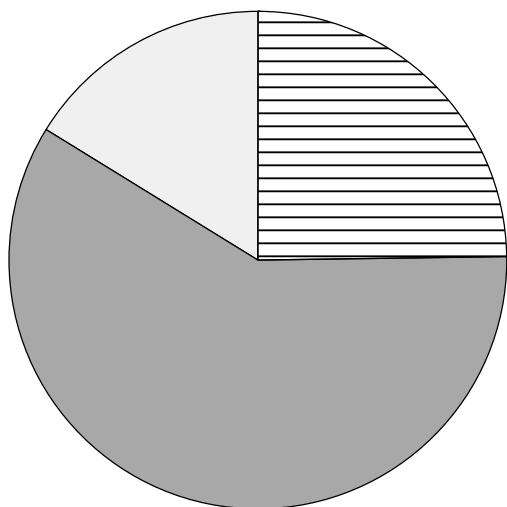
ACTIF au 31/12/2020



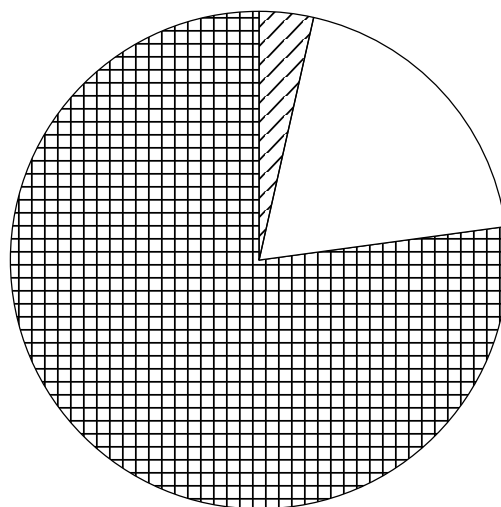
PASSIF au 31/12/2020



ACTIF au 31/12/2019



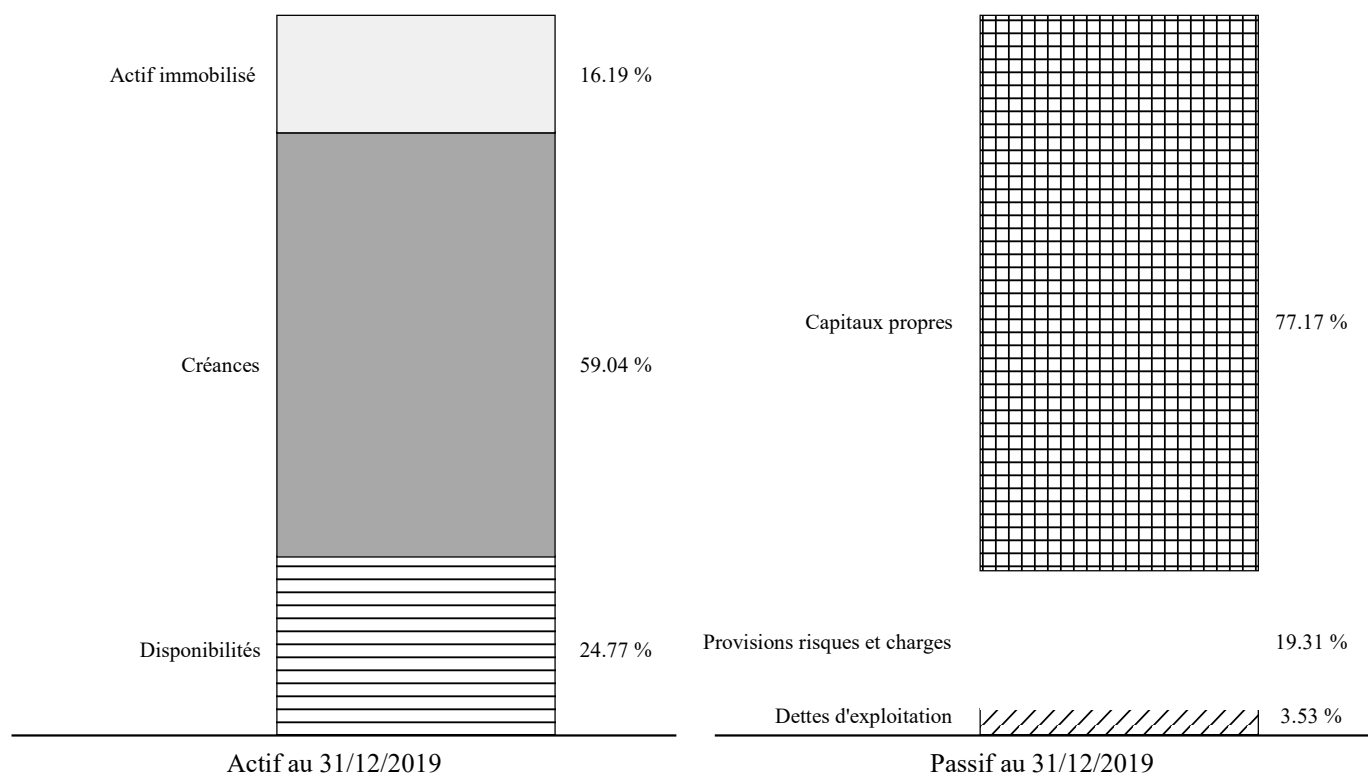
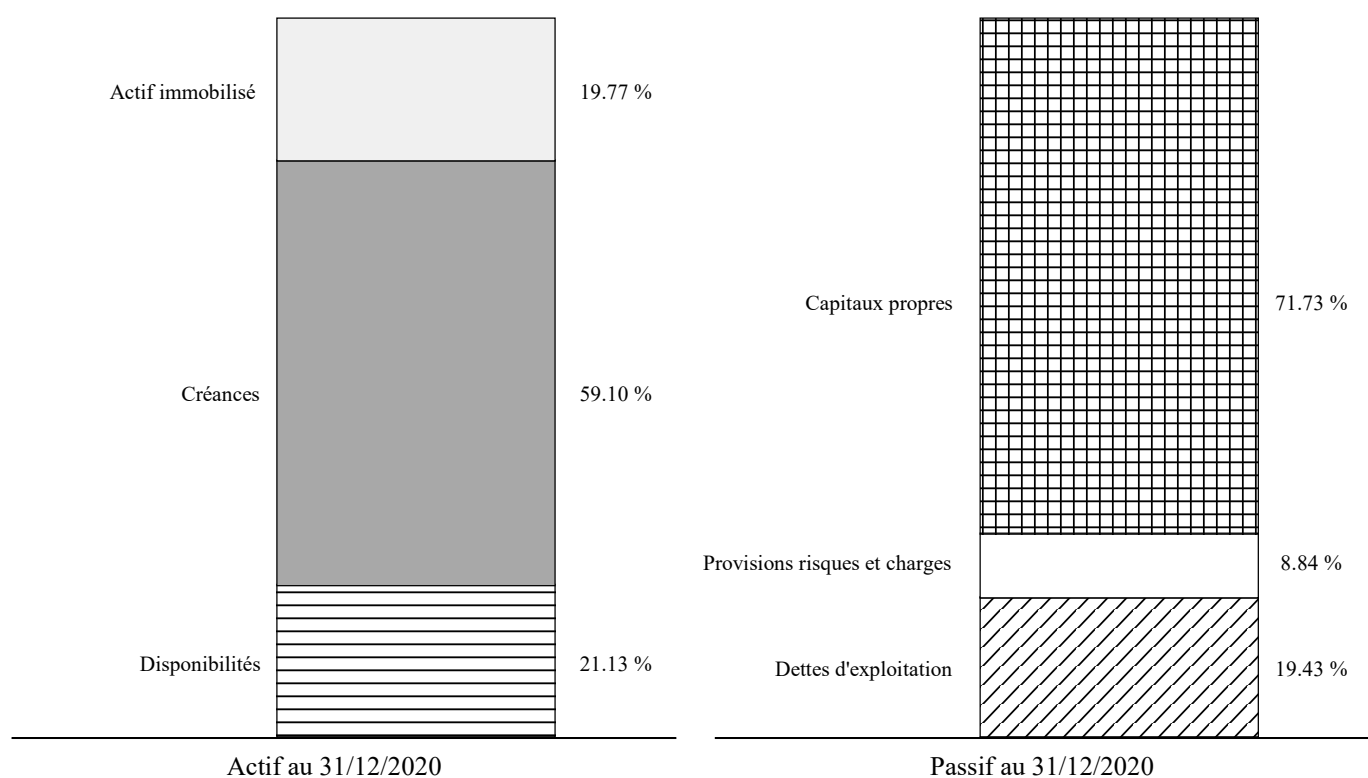
PASSIF au 31/12/2019



MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE

ACTIF	31/12/2020	31/12/2019	PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
□ Actif immobilisé	19.77	16.19	▣ Fonds propres	71.73	77.17
▨ Stock et en cours			□ Provisions risques et charges	8.84	19.31
■ Créances	59.10	59.04	■ Dettes financières		
▤ Disponibilités	21.13	24.77	▨ Dettes d'exploitation	19.43	3.53
■ Comptes de régularisation			■ Comptes de régularisation		

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 079	19.57	57 786	16.19	9 293	16.08
21350000 Installat générales Agencement	1 642	0.48			1 642	
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)	9 924	2.90			9 924	
21811000 Matériel de projection	3 000	0.88	3 000	0.84		
21812000 Autres matériels de spectacle	18 318	5.34	18 318	5.13		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	3 705	1.08			3 705	
21840000 MOBILIER	825	0.24	825	0.23		
23830000 Av et acptes versés sur immos	36 663	10.70	36 663	10.27		
28135000	27	0.01			27	
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	1 142	0.33			1 142	
28181100 Amort du matériel de projectio	967	0.28	367	0.10	600	163.63
28181200 Amort du matériel de spectacle	4 274	1.25	610	0.17	3 664	600.26
28183000 AMORT MAT INFORMATIQUE	380	0.11			380	
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	208	0.06	43	0.01	165	383.01
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	700	0.20			700	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	700	0.20			700	
ACTIF IMMOBILISE	67 779	19.77	57 786	16.19	9 993	17.29
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4 404	1.28	4 045	1.13	359	8.86
41100000 CLIENTS	4 404	1.28	4 045	1.13	359	8.86
AUTRES CREANCES	198 157	57.81	206 627	57.91	8 470	4.10
40100000 FOURNISSEURS	3 672	1.07			3 672	
44100000 Subvention à recevoir	185 710	54.18	206 627	57.91	20 917	10.12
44200000 RETENUE À LA SOURCE IGR	47	0.01			47	
44300000 Indemnités ACT Part	8 728	2.55			8 728	
DISPONIBILITES	72 415	21.13	88 371	24.77	15 956	18.06
51200000 BANQUE POPULAIRE 535048264	70 663	20.62	86 465	24.23	15 802	18.28
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL	1 752	0.51	1 906	0.53	154	8.08
ACTIF CIRCULANT	274 975	80.23	299 043	83.81	24 068	8.05
TOTAL DE L'ACTIF	342 754	100.00	356 828	100.00	14 074	3.94

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

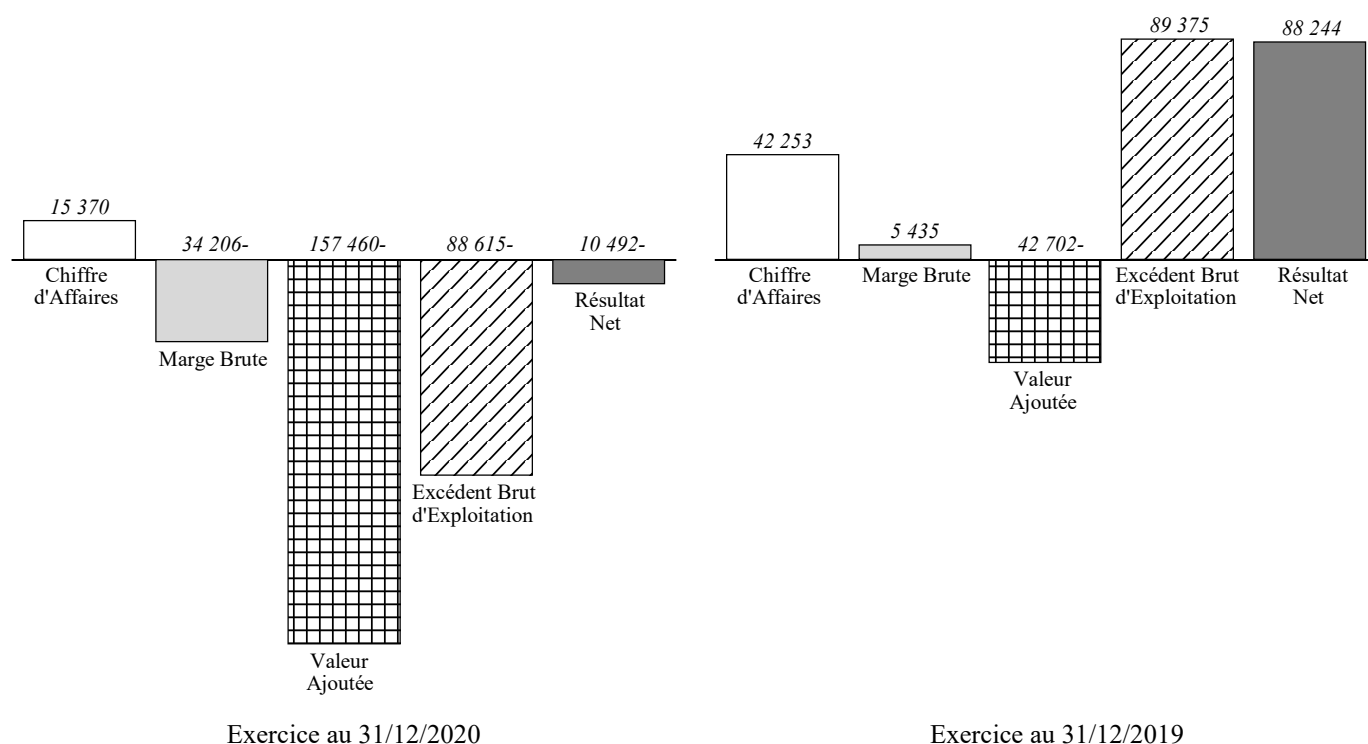
PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2019 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	85 350	24.90	2 894	0.81	88 244	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU	85 350	24.90			85 350	
11900000 Report à Nouveau Débiteur			2 894	0.81	2 894	100.00
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	10 492	3.06	88 244	24.73	98 736	111.89
PROVISIONS REGLEMENTEES ET SUBVENTIONS	171 000	49.89	190 000	53.25	19 000	10.00
13110000 Subvention d'Investissement Et	190 000	55.43	190 000	53.25		
13911000 Quote part de Subv virée au Re	19 000	5.54			19 000	
CAPITAUX PROPRES	245 858	71.73	275 350	77.17	29 492	10.71
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 291	8.84	68 895	19.31	38 604	56.03
19500000 Fonds Dédiés	30 291	8.84	68 895	19.31	38 604	56.03
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	46 271	13.50	9 374	2.63	36 897	393.60
40100000 FOURNISSEURS	46 271	13.50	9 374	2.63	36 897	393.60
AUTRES DETTES	20 334	5.93	3 209	0.90	17 125	533.72
41100000 CLIENTS	1 250	0.36			1 250	
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	3 686	1.08			3 686	
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	6 074	1.77	1 064	0.30	5 010	470.95
43100000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE DE MTE	5 113	1.49	1 716	0.48	3 396	197.88
43720000 OPCALIA	402	0.12	80	0.02	323	403.77
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À	1 488	0.43	228	0.06	1 261	553.79
44820000 CHARGES FISC SUR CONGES A PAYE	57	0.02	13	0.00	44	336.54
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER ETAT	2 263	0.66	108	0.03	2 155	NS
DETTES	66 605	19.43	12 583	3.53	54 022	429.33
TOTAL DU PASSIF	342 754	100.00	356 828	100.00	14 074	3.94

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

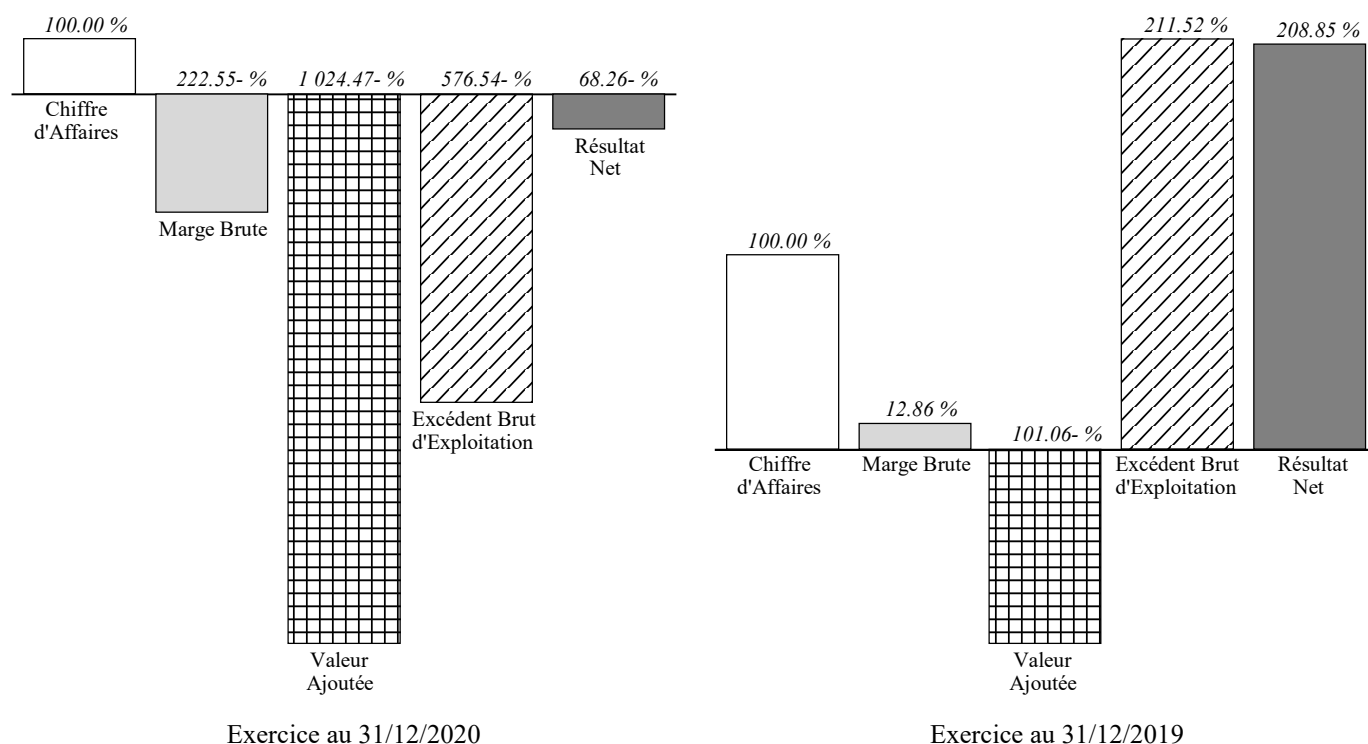
	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	15 370	100.00	42 253	100.00	26 883	63.62
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	15 370	100.00	42 253	100.00	26 883	63.62
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	15 370	100.00	42 253	100.00	26 883	63.62
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	49 576	322.55	36 817	87.14	12 759	34.65
Marge brute de production	34 206	222.55	5 435	12.86	39 642	729.32
Marge brute globale	34 206	222.55	5 435	12.86	39 642	729.32
- Autres achats + charges externes	123 254	801.91	48 137	113.93	75 117	156.05
Valeur ajoutée	157 460	NS	42 702	101.06	114 759	268.75
+ Subventions d'exploitation	186 473	NS	156 645	370.73	29 828	19.04
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 088	7.08	201	0.48	887	441.75
- Salaires du personnel	97 130	631.95	16 918	40.04	80 212	474.11
- Charges sociales du personnel	19 410	126.28	7 449	17.63	11 960	160.55
Excédent brut d'exploitation	88 615	576.54	89 375	211.52	177 990	199.15
+ Autres produits de gestion courante	69 583	452.72	70 000	165.67	417	0.60
- Autres charges de gestion courante			1 216	2.88	1 216	100.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	25 809	167.92			25 809	
- Dotations aux amortissements	5 978	38.89	1 020	2.41	4 958	485.99
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	799	5.20	157 139	371.90	156 340	99.49
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant	799	5.20	157 139	371.90	156 340	99.49
+ Produits exceptionnels	19 000	123.62			19 000	
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	19 000	123.62			19 000	
- Impôt sur les bénéfices	30 291	197.08	68 895	163.05	38 604	56.03
- Participation des salariés						
Résultat NET	10 492	68.26	88 244	208.85	98 736	111.89

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		% CA		% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	15 370	100.00	42 253	100.00	26 883	63.62
PRODUCTION VENDUE	15 370	100.00	42 253	100.00	26 883	63.62
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	840	5.47			840	
70610000 Ventes de spectacles			1 000	2.37	1 000	100.00
70640000 Inscriptions cours	2 840	18.48	13 745	32.53	10 905	79.34
70641000 Prestations cours éveil	2 390	15.55	2 415	5.72	25	1.04
70642000 Prestations Cours danses Urbai	1 320	8.59	2 115	5.01	795	37.59
70643000 Presta Cours Modern Jazz	3 545	23.06	4 375	10.35	830	18.97
70644000 Presta Cours Contemporain	2 260	14.70	2 635	6.24	375	14.23
70645000 Prestations cours Afro Contemp	2 110	13.73	4 415	10.45	2 305	52.21
70646000 Prestations cours Adultes			2 610	6.18	2 610	100.00
70680000 Autres prestations			7 188	17.01	7 188	100.00
70880000 Autres Produits activiés annex	65	0.42	1 755	4.15	1 690	96.30
PRODUCTION DE L'EXERCICE	15 370	100.00	42 253	100.00	26 883	63.62
SOUS TRAITANCE DIRECTE	49 576	322.55	36 817	87.14	12 759	34.65
60400000 Achats de prestations de servi	46 386	301.80	36 817	87.14	9 569	25.99
60500000 Achats equipemt et travaux	3 190	20.75			3 190	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	34 206	222.55	5 435	12.86	39 642	729.32
MARGE BRUTE GLOBALE	34 206	222.55	5 435	12.86	39 642	729.32
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	123 254	801.91	48 137	113.93	75 117	156.05
60610000 CARBURANT	599	3.90	639	1.51	40	6.31
60612000 ELECTRICITÉ DE MAYOTTE	387	2.52			387	
60613000 SMAE	437	2.84	44	0.10	394	904.90
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS	8 156	53.06	1 041	2.46	7 115	683.83
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 623	62.61	1 720	4.07	7 904	459.63
60641000 Photocopies			89	0.21	89	100.00
60650000 Achats décors et accessoires	2 617	17.03	1 492	3.53	1 125	75.37
60653000 Fournitures et Frais Régie			1 798	4.25	1 798	100.00
60660000 Achats costumes	454	2.95	3 207	7.59	2 753	85.84
60680000 Autres achats non stokés	6 807	44.29	4 039	9.56	2 768	68.55
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 400	9.11			1 400	
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	645	4.20	350	0.83	295	84.29
61351000 Location Matériel			312	0.74	312	100.00
61352000 Location Véhicules	3 301	21.48	1 222	2.89	2 079	170.13
61560000 Maintenance			125	0.30	125	100.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE			689	1.63	689	100.00
61850000 Frais Sécurité			674	1.60	674	100.00
62261000 Honoraires Expert Comptable	5 000	32.53	4 800	11.36	200	4.17
62262000 Honoraires CAC	4 500	29.28	4 500	10.65		
62263000 Honoraires Social	3 651	23.75			3 651	
62264000 HONORAIRES ARCHITECTE	30 248	196.80			30 248	
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	441	2.87			441	
62360000 Plaquettes, cartes ...	295	1.92	200	0.47	95	47.35
62400000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPO	3 963	25.78			3 963	
62440000 Transports administratifs	1 856	12.07			1 856	
62500000 Déplacements missions réceptio	218	1.42			218	
62510000 Carburant et Péage	1 560	10.15	890	2.11	670	75.24
62530000 Avions, SNCF, Taxis	14 787	96.21	11 109	26.29	3 678	33.11
62540000 Repas et Hébergement	21 566	140.31	7 887	18.67	13 679	173.44

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
62550000 Défraiement Repas				840	1.99		840	100.00
62570000 RECEPTIONS	450	2.93					450	
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ				354	0.84		354	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	293	1.91		118	0.28		175	148.81
VALEUR AJOUTEE	157 460	NS		42 702	101.06		114 759	268.75
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	186 473	NS		156 645	370.73		29 828	19.04
74010000 Service Civique	1 876	12.21		10 225	24.20		8 349	81.65
74110000 DAC Direction Affaires Cultur	68 781	447.50		52 640	124.58		16 141	30.66
74120000 Direction Jeunesse et Sports	17 000	110.61		56 000	132.54		39 000	69.64
74140000 Subv com com Petite Terre	58 992	383.81		13 000	30.77		45 992	353.78
74150000 Subvention CSSM	19 824	128.98		24 780	58.65		4 956	20.00
74160000 Subvention Conseil département	12 000	78.07					12 000	
74170000 Subvention Viadanse	8 000	52.05					8 000	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 088	7.08		201	0.48		887	441.75
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	601	3.91		115	0.27		486	422.94
63130000 Formation professionnelle	429	2.79		80	0.19		349	437.04
63330000 Formation continue	57	0.37		6	0.01		51	876.07
SALAIRES DU PERSONNEL	97 130	631.95		16 918	40.04		80 212	474.11
64110000 Salaires et appointemnts	103 935	676.22		15 654	37.05		88 280	563.93
64120000 CONGÉS PAYES	5 010	32.60		1 064	2.52		3 947	370.95
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	206	1.34					206	
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	12 021	78.21		200	0.47		12 221	NS
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	19 410	126.28		7 449	17.63		11 960	160.55
64510000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE MAYOTT	18 986	123.52		3 577	8.46		15 409	430.83
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	424	2.76					424	
64871000 Service civique				3 873	9.17		3 873	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	88 615	576.54		89 375	211.52		177 990	199.15
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	69 583	452.72		70 000	165.67		417	0.60
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	688	4.48					688	
78940000 Reprises des Fonds dédiés	68 895	448.24		70 000	165.67		1 105	1.58
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				1 216	2.88		1 216	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO				1 216	2.88		1 216	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	25 809	167.92					25 809	
79100000 Transferts de Charges	25 809	167.92					25 809	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 978	38.89		1 020	2.41		4 958	485.99
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 978	38.89		1 020	2.41		4 958	485.99
RESULTAT D'EXPLOITATION	799	5.20		157 139	371.90		156 340	99.49
RESULTAT COURANT	799	5.20		157 139	371.90		156 340	99.49

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 000	123.62			19 000	
77700000 Quote part de Subv d'invest VR	19 000	123.62			19 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 000	123.62			19 000	
IMPOT SUR LES BENEFICES	30 291	197.08	68 895	163.05	38 604	56.03
68950000 Engagements à réaliser sur R A	30 291	197.08	68 895	163.05	38 604	56.03
RESULTAT NET	10 492	68.26	88 244	208.85	98 736	111.89

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Installat générales Agencement

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	Aménagement des constructions	1 642.00	021220	L 20,00		27.00	27.00	1 615.00	

Compte : 21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	Matériel industriel	9 924.00	050620	L 20,00		1 142.00	1 142.00	8 782.00	

Compte : 21811000 Matériel de projection

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	Matériel de projection	3 000.00	210519	L 20,00	366.67	600.00	966.67	2 033.33	

Compte : 21812000 Autres matériels de spectacle

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	Autres Matériels de spectacle	18 318.00	031119	L 20,00	610.40	3 664.00	4 274.40	14 043.60	

Compte : 21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	Ordinateur HP 15-DB 0998 NF	975.65	290720	L 33,33		139.00	139.00	836.65	
00008 000	Enceinte Boombox	549.90	261220	L 33,33		4.00	4.00	545.90	
00010 000	Apple Macbook Pro 13	2 179.88	040920	L 33,33		237.00	237.00	1 942.88	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	Mobilier	825.00	260919	L 20,00	43.08	165.00	208.08	616.92	

Compte : 23830000 Av et acptes versés sur immos

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 23830000 Av et acptes versés sur immos

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00013	000 Avances et Acomptes versés sur constructions	36 662.76	311219	N 0,00				36 662.76	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011	000 Caution Location Bureau	700.00	301120	N 0,00				700.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
58 805.76		15 971.43		15 971.43				74 777.19

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
1 020.15	5 978.00			5 978.00		6 998.15		