

**BILAN
FINANCIER
2021**

La présidente informe l'assemblée que l'association, ayant bénéficié de subventions pour un montant supérieur à 153 000 euros, a été dans l'obligation de nommer un commissaire aux comptes pour l'exercice 2021, afin de respecter les obligations légales.

Le conseil d'administration, en date du 08/02/2022, a décidé de nommer la société VRM Audit en qualité de commissaire aux comptes titulaire et Vincent SOUSTRE, 23 rue Gambetta à Lunéville 54300 en qualité de commissaire aux comptes suppléant pour une période de 6 exercices à compter du 01.01.2021, prenant fin à l'issue de la consultation annuelle des adhérents appelés à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31.12.2026.

La mise en place du nouveau plan comptable associatif a entraîné des modifications dans la présentation des comptes, rendant difficile la comparaison avec l'année N – 1.

Votre vote porte sur :

Approbation des comptes de l'exercice 2021.

Quitus au Conseil d'Administration et à sa Présidente pour l'exercice 2021.

Approbation des rapports du commissaire aux comptes.

Affectation du résultat dégagé (- 624 €) sur l'exercice 2021 en report à nouveau.

Nomination de la société VRM Audit en qualité de commissaire aux comptes titulaire et de Mr Vincent Soustre en qualité de commissaire aux compte suppléant.

Le bilan détaillé, le compte de résultat et les annexes sont disponibles au secrétariat de la MJC et peuvent être communiqués sur simple demande.

BILAN PASSIF 2021

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES	Report à nouveau	1 1945	11 779
	Résultat de l'exercice	-624	166
	Situation nette	11 321	11 945
FONS DÉDIÉS	Fonds dédiés	2 543	
PROVISIONS	Provisions pour risques	14 000	29 000
	Provisions pour charges	18 962	26 962
	TOTAL	32 962	55 962
DETTES	Dettes fournisseurs	1 920	
	Dettes fiscales et sociales	23 000	
	Autres dettes	19 664	21 224
	Produits constatés d'avance	90 753	10 090
	TOTAL	135 337	122 125
	TOTAL GÉNÉRAL	182 162	190 033

BILAN ACTIF 2021

ACTIF		Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amortissement et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Installations techniques matériel	21 738	16 970	4 768	0
ACTIF CIRCULANT	Autres Créances	9 544		9 544	138
	Disponibilités	167 850		167 850	189 895
	TOTAL	177 394		177 394	190 033
	TOTAL GÉNÉRAL	199 132	16 970	182 162	190 033

BILAN FINANCIER 2021 - MJC de TOUL

DEPENSES	montant en €	RECETTES	montant en €
60 – Achats	14 951	70 – Ventes de produits, prestations	218 714
Achats non stockés de matières et fournitures	7 747	Cotisations adhérents	195 638
Fournitures (covid)	481	Prestations de service	19 346
OAE	6 723	Stages, samedis découvertes	2 142
61 – Services extérieurs	53 515	Vente achats groupés adhérents	1 588
Sous-traitance générale (intervenants extérieurs)	42 650	74 - Subvention d'exploitation	177 860
Locations mobilières et immobilières	300	État : FDVA	3 000
Entretien et réparation	6 225	État : Colos apprenantes	14 000
Assurances	4 340	DRAC OAE + Éloquence	7 500
62 – autres services extérieurs	16 545	DRETS 54 (politique de la ville) OAE	13 000
Honoraires Commissaire aux comptes	1 920	Région (report aide au projet)	7 971
Publicité, publications	3 849	Département	20 000
Déplacements, missions et réceptions	5 064	Ville de Toul	74 500
Frais postaux et de télécommunication	2 245	CC Toul & Colombey, Pierre la Treiche	3 500
Services bancaires	406	CAF	17 755
Divers (cotisations)	3 061	asp aides aux postes	16 634
63 – Impôts et taxes Autres (à préciser)	1 502		
Autres impôts et taxes	1 502	75 - Autres produits	11 651
64 – Charges de personnel Autres	325 313	Dons	1 364
Rémunération du personnel	207 189	Sponsors mécénat	8 714
Charges sociales	131 890	Vente	1 573
Aides activités partielles	-13 766	76 - Produits financiers	288
		77 - produits exceptionnels sur créance antérieur	2 071
65 – autres charges de gestion courante	16 683	78 - reprise sur fonds dédiés	101
Remboursements et remises covid	16 683	79 - Reprise sur provisions, amortissements	20 020
68 - Dotations aux amortissements	176	Remboursements CPAM Uniformation MAIF	20 020
68 – report en fonds dédiés	2 644		
TOTAL DEPENSES	431 329	TOTAL RECETTES	430 705
RESULTAT DE L'EXERCICE (déficit)			-624
86 - emploi des contributions volontaires en nature	31 839	87 - contributions volontaires en nature	31 839
mise à disposition gratuite de biens et prestations	16 839	prestations en nature	16 839
personnels bénévoles	15 000	bénévolat	15 000
total	463 168	total	462 544

BUDGET PREVISIONNEL 2022 MJC de TOUL

DEPENSES	Montant en €	RECETTES	Montant en €
60 – Achats	13 500	70 – Ventes de produits, prestations	230 000
Achats non stockés de matières et fournitures	7 500	Cotisations adhérents	210 000
OAE	6 000	Prestations de service	20 000
61 – Services extérieurs	55 900	74 - Subvention d'exploitation	163 000
Sous-traitance générale (intervenants extérieurs)	45 000	État FDVA	3 000
Locations mobilières et immobilières	600	DRAC	7 500
Entretien et réparation	6 000	Département	20 000
Assurances	4 300	Ville de Toul	74 500
62 – autres services extérieurs	14 700	Pierre la Treiche	100
Rémunérations intermédiaires et honoraires	2 000	Communautés de commune	2 900
Publicité, publications	4 000	DRETS 54 (politique de la ville)	13 000
Déplacements, missions et réceptions	3 000	CAF	23 000
Frais postaux et de télécommunication	2 300	Aides aux postes	19 000
Services bancaires	400		
Divers (cotisations)	3 000	75 - Autres produits de gestion courante	3 800
63 – Impôts et taxes Autres	1 500	Sponsors mécénat	3 800
SACEM SPRE SEAM & taxe ordures	1 500	76 - Produits financiers	300
64 – Charges de personnel Autres	330 000		
Rémunération du personnel	200 000	78 - reprise sur fonds dédiés	450
		79 - reprise sur amortissement et provisions	19 000
Charges sociales	130 000	Remboursements CPAM MAIF	19 000
65 – autres charges de gestion courante	450	UNIFORMATION	19 000
68 - Dotations aux amortissements	500		
TOTAL DEPENSES	416 550	TOTAL RECETTES	416 550
RESULTAT DE L'EXERCICE (déficit)		RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent)	0
86 - emploi des contributions volontaires en nature	31 839	87 - contributions volontaires en nature	31 839
Mise à disposition gratuite de biens et prestations	16 839	Prestations en nature	16 839
Personnels bénévoles	15 000	Bénévolat	15 000
total	448 389	total	448 389