ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

1 RUE CHARLES GARNIERS

93400 SAINT-OUEN

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 9499Z SIRET : 42251985000024

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

93210 SAINT-DENIS

Tél :0176240030

Fax :0985525866

E-mail :contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	15
ANNEXE COMPTABLE	20

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	**1 247 293,25 €**
Résultat net comptable	**125 213,83 €**
Total du bilan	**819 125,74 €**

Fait à Saint-Denis,
Le 18/05/2021.

Aurélien Guinard,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 520	8 520		
Autres immobilisations incorporelles	4 910	4 910		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	896 112	895 626	486	1 792
Installations techniques, matériel et outil.				
Autres immobilisations corporelles	610 622	470 785	139 838	51 698
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	11 000		11 000	10 000
Autres titres immobilisés	15 250		15 250	3 674
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 631		10 631	11 131
TOTAL (I)	1 557 046	1 379 840	177 205	78 295
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 570		2 570	152
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	94 618		94 618	31 608
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	395 531		395 531	198 005
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	147 895		147 895	64 312
Charges constatées d'avance (3)	1 307		1 307	527
TOTAL (III)	641 920		641 920	294 604
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 198 966	1 379 840	819 126	372 900

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-447 705	-448 063
Excédent ou déficit de l'exercice	125 214	358
Situation nette	*-322 491*	*-447 705*
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	59 970	24 536
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-262 521	-423 169
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	272 288	
TOTAL (II)	272 288	
Provisions		
Provisions pour risques		40 000
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		40 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 069	96 884
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	211 924	272 993
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	499 366	386 193
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	809 358	756 069
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	819 126	372 900
(1) Dont à plus d'un an	*347 015*	*347 215*
(1) Dont à moins d'un an	*462 344*	*408 854*

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

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	3 034	2 025
Ventes de biens	13 275	
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	257 312	504 822
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	785 034	571 055
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	118 934	193 992
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	69 705	21 741
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 247 293	1 293 635
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises	-2 418	3 087
Achats de matières premières et de fournitures	47 353	75 559
Autres achats et charges externes *	313 785	275 548
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 337	10 156
Salaires et traitements	307 132	573 352
Charges sociales	66 989	154 769
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	36 222	28 667
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		15 000
Reports en fonds dédiés	272 288	
Autres charges	12 013	14 378
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 060 700	1 150 516
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	186 593	143 119
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17	2
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 (V)	17	2
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	17	2

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	15 376	17 420
Sur opérations en capital	14 565	11 750
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	29 941	29 169
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	91 337	167 542
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 391
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	91 337	171 933
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-61 396	-142 763
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 277 251	1 322 807
TOTAL DES CHARGES	1 152 037	1 322 448
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	125 214	358
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		17 452
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		17 452
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		17 452
TOTAL		17 452
TOTAL	125 214	358

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de *-61 396* *-142 763*

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	8 520	8 520		
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	*8 520*		*8 520*	*8 520*
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		*8 520*	*-8 520*	*-8 520*
Autres immobilisations incorporelles	4 910	4 910		
20850000 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	*4 910*		*4 910*	*4 910*
28085000 AMORT. LOGICIELS		*4 910*	*-4 910*	*-4 910*
Immobilisations corporelles				
Constructions	896 112	895 626	486	1 792
21350000 INST. AGTS. AMEN. CONST	*896 112*		*896 112*	*896 112*
28135000 AMORT INST.AG.CONSTRUCTIONS		*895 626*	*-895 626*	*-894 320*
Autres immobilisations corporelles	610 622	470 785	139 838	51 698
21800000 AUTRES IMMOS CORPORELLES	*8 658*		*8 658*	*8 658*
21801000 CHANTIER GYMNASE	*7 057*		*7 057*	*7 057*
21803000 MATERIEL RESTAURANT	*19 985*		*19 985*	*14 157*
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	*248 383*		*248 383*	*141 800*
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	*114 494*		*114 494*	*108 348*
21833000 MATERIEL PHOTO/VIDEO	*18 298*		*18 298*	*18 298*
21834000 MATERIEL DE MUSIQUE	*182 325*		*182 325*	*177 825*
21835000 MATERIEL INFO SCENE	*427*		*427*	*427*
21840000 MOBILIER	*10 995*		*10 995*	*10 995*
28180000 AUTRES IMMOS CORP		*8 658*	*-8 658*	*-8 658*
28180100 AMORT CHANTIER GYMNASE		*7 057*	*-7 057*	*-7 057*
28180300 AMORT MATERIEL RESTO		*14 680*	*-14 680*	*-13 514*
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM		*136 076*	*-136 076*	*-114 307*
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		*109 591*	*-109 591*	*-107 580*
28183300 AMORT MATERIEL PHOTO/VIDEO		*17 401*	*-17 401*	*-16 259*
28183400 AMORT MATOS MUSIQUE		*166 178*	*-166 178*	*-157 817*
28183500 AMORT MATOS INFO SCENE		*427*	*-427*	*-427*
28184000 AMORTISS MOBILIER		*10 717*	*-10 717*	*-10 248*
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	11 000		11 000	10 000
26100000 TITRES PARTICIPATION	*1 000*		*1 000*	
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	*10 000*		*10 000*	*10 000*
Autres titres immobilisés	15 250		15 250	3 674
27110000 ACTIONS	*15 250*		*15 250*	*107*
27180000 AUTRES TITRES				*3 568*
Autres immobilisations financières	10 631		10 631	11 131
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	*10 631*		*10 631*	*11 131*
TOTAL (I)	1 557 046	1 379 840	177 205	78 295
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 570		2 570	152
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	*2 570*		*2 570*	*152*
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	94 618		94 618	31 608
411ADH ADHESION	*168*		*168*	
411AFDAS AFDAS PAIEMENT FORMATION CRAS	*381*		*381*	*885*
411AGNES AGNES	*960*		*960*	
411ATELIER ATELIER 13				*168*
411BACH CENTRE DE LOISIRS BACHELET	*32*		*32*	
411BOUR FRANCOIS BOURRIER	*35*		*35*	
411BUR LE BUREAU DES CURIOSITES	*240*		*240*	
411CCIE CCIE	*24*		*24*	

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411CENT CENTRE DE LOISIRS JEAN DE LA F	*44*		*44*	
411CHSTH ENCAISSEMENTS CHQ STUDIOS				*417*
411CIRC CIRCULAROOM	*360*		*360*	
411ECOL ECOLE PRIMAIRE ALEXANDRE BACHE	*23*		*23*	
411ELO COMPAGNIE ELOLONGUÈ	*36*		*36*	
411EMMETRO EMMETROP	*518*		*518*	
411FEE FEEDZ	*208*		*208*	
411FRANKIS FRANKISTADOR	*104*		*104*	
411FUM FUMIGA	*100*		*100*	
411FUR PAULINE FURMAN	*120*		*120*	
411GALEN GALÈNE PRODUCTIONS	*54*		*54*	
411GALER GALERIE ART VISTO	*120*		*120*	
411GARDERO GARDEROBE	*400*		*400*	
411GAU GAUMONT PRODUCTION TÉLÉVISION	*480*		*480*	
411GRAN GRAND BLANC	*120*		*120*	
411JAR LES JARDINS DE JULIE	*120*		*120*	
411JEU COLLECTIF JEUNE CINÉMA	*37*		*37*	
411LABCO CLT LAB CONCEPT DIVERS	*3 888*		*3 888*	
411LAMOMO LA MOMO	*1 900*		*1 900*	*18 200*
411LATASTE FRED LATASTE	*180*		*180*	
411LETIPI LE TIPI	*288*		*288*	*288*
411LOC LOCATIONS				*3 801*
411MAAD93 MAAD93	*630*		*630*	*150*
411MAIN MAINSTREAM ENTERTAINMENT	*480*		*480*	
411MAIR MAIRIE	*420*		*420*	
411MAIS MAISON DE QUARTIER PASTEUR	*5*		*5*	
411MATE CENTRE DE LOISIRS MATERNELLE J	*32*		*32*	
411MPDA CIE MANQUE PAS D'AIR	*120*		*120*	
411MU MU	*23 056*		*23 056*	
411OBJET OBJET GLOBAL	*60*		*60*	
411OH OH	*2 000*		*2 000*	
411PETER PETER PETER	*200*		*200*	
411PIANEL LAURA PIANEL	*180*		*180*	
411PRIN PRINCESSE	*350*		*350*	
411PSY THE PSYCHOTICS	*1 650*		*1 650*	
411PUBLI PLUBLICIS LIVE				*6 000*
411SIXB LE 6B	*900*		*900*	*1 700*
411STH2020 CLIENTS STUDIOS 2020	*442*		*442*	
411STR STRUCTURES	*1 332*		*1 332*	
411THO FLORIAN THOMAS	*120*		*120*	
411TRUC LA TRUC	*48*		*48*	
411USMA USMA ESCALADE, ALPINISME, CANY	*50*		*50*	
411VOX VOX LOW	*100*		*100*	
41810000 FACTURES A ETABLIR	*51 503*		*51 503*	
Créances reçues par legs ou donations				
Avances et acomptes versés sur commandes	14 685		14 685	9 745
40910000 FOURN AVANCES ET ACPTES	*14 685*		*14 685*	*9 745*
Autres	380 846		380 846	188 260
401BRIGN MR BRIGNIER	*598*		*598*	
401FACEBOO 401FACEBOOK				*932*
401FRSDEB FOURNISSEURS DEBITEURS	*1 362*		*1 362*	
401MILLIET J. MILLIET BBC	*2 495*		*2 495*	*460*
401MUR93 MUR 93	*300*		*300*	
401OFFICED OFFICE DEPOT				*414*
401ORANGE ORANGE				*3 146*
401OVH OVH.COM				*230*
401PMAC P.MAC				*1 851*
401SANET SANET	*324*		*324*	
401STEHYG STEHYGIENNE & SERVICES	*112*		*112*	*312*
401SULTAN SULTAN	*6 800*		*6 800*	*5 000*
401TELIM TELIMA	*390*		*390*	
401VEOLIA VEOLIA	*2 535*		*2 535*	*2 904*
40960000 FOURN EMBALLAGES A RENDRE	*1 443*		*1 443*	*2 793*
40980000 RRR A OBTENIR	*2 160*		*2 160*	*-13 140*
42199999 REM. DUES TEMPORAIRES	*1 492*		*1 492*	*180*
421ADA1000 ADDI NACERA	*631*		*631*	
421ALG1000 SAL ALBO GUILLAUME	*205*		*205*	*205*

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
421BAB0000 SAL BATHILY BARAKA	*434*		*434*	
421BOA1000 SAL BONNEAU AURELIEN				*415*
421BOJ0000 SAL BOYER JEAN MARIE	*1 064*		*1 064*	*1 064*
421CHF0000 SAL CHERRIER FLORENCE	*50*		*50*	
421DEL1000 SAL DE SAGAZAN LORRAINE	*170*		*170*	*170*
421DIV PERSONNELS DIVERS	*238*		*238*	*238*
421GUL0000 GUILLEE LEA	*215*		*215*	
421LOO0000 LO LUEN CHUNG ORANE				*88*
421MAG3000	*18*		*18*	
421MON1000 SAL MONOD NORBERT	*588*		*588*	*588*
421PAB0000 SAL PAPLORAY BLANDINE				*1 344*
421PAE1000 SAL PASQUET ELISA				*688*
421PEF0000 SAL PEYRIGUER FLORIS	*193*		*193*	*193*
421ROW0000 ROOQUE DA SILVA	*127*		*127*	
421SIF0000 SIMONET FELICITE	*53*		*53*	
421STA0000 SAL STOUVENEL ANN				*1 209*
421VEN0000 SAL VEYRIER NINA	*473*		*473*	*473*
425AUTDIV AUTEUR DIVERS	*240*		*240*	
425CHE NDF CHERRIER FLORENCE	*211*		*211*	
425JOUR LUDIVINE JOURNAUX	*10*		*10*	
425KAYSEL NDF KAYSEL BÉATRIZ				*78*
43711000 CHOMAGE INTERMITTENT	*1 916*		*1 916*	
437DIV 437DIV				*239*
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	*1 052*		*1 052*	
43872000 ACTIVITE PARTIELLE	*20 886*		*20 886*	*28 341*
44000000 ETAT POLITIQUE DE LA VILLE	*3 200*		*3 200*	*3 200*
44100000 ETATS SUBV À REC.	*10 000*		*10 000*	
44171000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	*27 000*		*27 000*	
4417CAF 4417CAF	*36 000*		*36 000*	*20 000*
4417CNM SUBVENTION CNM	*139 860*		*139 860*	
4417CNV CNV				*34 286*
4417CRIDF CONSEIL REGIONAL IDF	*35 000*		*35 000*	*31 144*
4417DEPAR DEPARTEMENT CG93				*31 400*
4417IDFASP ASP				*392*
4417PARIS VILLE DE PARIS	*15 000*		*15 000*	
4417SACEM SACEM SUB	*2 000*		*2 000*	*2 000*
44562400 TVA SUR IMMO 20%	*128*		*128*	*336*
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	*3 948*		*3 948*	*6 439*
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	*1 866*		*1 866*	*2 377*
44586000 TVA / FNP	*4 541*		*4 541*	*5 144*
46700000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	*12 000*		*12 000*	
46710000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	*796*		*796*	*796*
467ESPACE 467ESPACE	*8 462*		*8 462*	*8 000*
467LACASER LA CASERNE EPHEMERE	*2 261*		*2 261*	*2 261*
467MU MU AIDE TRESO	*30 000*		*30 000*	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				*70*
Disponibilités	147 895		147 895	64 312
51121000 CB TPE BQ STH				*1 482*
51200000 COMPTE BANQUE PRINCIPAL MDO	*144 721*		*144 721*	*37 308*
51216000 LA NEF FINANCE ETHIQUE	*1*		*1*	*4 974*
51220000 LIVRET A ASSOCIATIONS MDO	*566*		*566*	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	*232*		*232*	*20 548*
53100200 CAISSE STH STUDIOS	*2 374*		*2 374*	
Charges constatées d'avance (3)	1 307		1 307	527
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	*1 307*		*1 307*	*527*
TOTAL (III)	641 920		641 920	294 604
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 198 966	1 379 840	819 126	372 900

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF

		Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES			
Réserves			
Report à nouveau		-447 705	-448 063
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		*-447 705*	*-448 063*
Excédent ou déficit de l'exercice		125 214	358
	Situation nette	*-322 491*	*-447 705*
Subventions d'investissement		59 970	24 536
13130000 DEPARTEMENTS		*822 042*	*822 042*
13140000 SUBV INVT CRIF		*27 472*	*27 472*
13150000 SUB INV CRIF 2		*15 171*	*15 171*
13160000 SUBVENTIONS ENT. PUBLIQUES		*24 280*	*24 280*
13170000 SUBVENTION VILLE DE PARIS 15K€		*15 000*	
13180000 SUBVENTION REGION IDF 35K€		*35 000*	
13900000 SUBVENT. INVEST. (CR)		*-822 042*	*-822 042*
13940000 REPRISE SUBV INVT CRIF		*-14 768*	*-12 854*
13950000 SUB INVEST		*-21 664*	*-18 406*
13960000 AMORTISSEMENT SUB INVEST CNV		*-15 996*	*-11 128*
13970000 AMORT SUBV INVEST PARIS 15K€		*-1 396*	
13980000 AMORT SUBV INVEST REGION 35K€		*-3 129*	
TOTAL (I)		-262 521	-423 169
Fonds reportés et dédiés			
Fonds dédiés		272 288	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV		*272 288*	
TOTAL (II)		272 288	
Provisions			
Provisions pour risques			40 000
15180000 AUTRES PROVISIONS RISQUES			*40 000*
TOTAL (III)			40 000
DETTES (1)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		98 069	96 884
401AG2S AG2S			*486*
401ANT FOURNISSEURS ANTERIEURS		*4 399*	
401AUTDIV AUTEURS DIVERS			*131*
401AVOCATS AVOCATS DIVERS		*45*	*4 305*
401BALADES BALADES SONORES			*810*
401BDIV B - DIVERS		*1 080*	
401BRASSER BRASSERIE URBAINE		*932*	
401BRIGN MR BRIGNIER			*8 417*
401CAC LE CAC		*7 800*	
401CIEL CIEL - GROUPE SAGE			*805*
401CIPRES CIPRES ASSURANCES			*15*
401CIRRA CIRRA		*295*	*295*
401CNV CNV		*190*	*582*
401CPRT CPRT			*448*
401DDIV D - DIVERS			*840*
401DIV FOURNISSEURS DIVERS		*288*	*904*
401EASYB EASY BACKLINE		*40*	*144*
401EDF EDF		*3 000*	
401FETE FETE ANNIVERSAIRE MDO			*150*
401FOL93 LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT - FOL9		*899*	*3 051*
401HDIV H - DIVERS			*100*
401IBOO I-BOO		*450*	*450*
401JDIV J - DIVERS			*600*
401KLIMEO KLIMEO GENIE CLIMATIQUE		*4 322*	*1 744*
401LAB 401LAB		*2 160*	*4 250*
401LALOGE LA LOGE			*2 110*
401LDIV L - DIVERS			*500*
401MDIV M - DIVERS			*128*
401NDIV N - DIVERS		*423*	
401NOVAL NOVALIFT SAS		*1 936*	*2 717*
401ODIV O - DIVERS		*10 049*	
401ONOFF ON OFF		*1 140*	*1 140*

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
401ORANGE ORANGE	*70*	
401OVH OVH.COM	*230*	
401PIXART PIXART PRINTING		*136*
401PRAXOR PRAXOR	*3 360*	*6 984*
401PROART PROARTI		*1 084*
401QUALIC QUALICONSULT EXPLOITATION		*2 160*
401RICOH RICOH PHOTOCOPIES	*468*	*163*
401SACD SACD	*942*	*942*
401SACEM SACEM	*4 742*	*6 416*
401SDIV S - DIVERS	*3 561*	
401TDIV T - DIVERS	*1 151*	*158*
401TELIM TELIMA		*474*
401WEEZEV WEEZEVENT	*244*	*244*
40810000 FACTURES NON PARVENUES	*43 851*	*43 000*
Dettes fiscales et sociales	211 924	272 993
421ABA0000 ABDEL FATTAH AIDA	*494*	
421APE0000 APATOUT ERWAN	*179*	
421AZL0000 AZAM JOEL	*300*	
421BAM2000 BASILIO MAURO	*300*	
421BEA1000 SAL BETTE AUGUSTIN		*336*
421BOJ1000 SAL BOMPOINT JULIETTE		*29*
421CIE0000 SAL CID ESAIAS	*86*	
421COH0000 SAL COULOMBE HUGO	*104*	*104*
421CUF0000 CUNCI	*82*	
421DEF2000 SAL DEMESTER FANNY	*71*	*71*
421DEK0000 DEMAY MIRLAND	*144*	
421DOB1000 SAL DOLT BAPTISTE	*124*	*124*
421EBL0000 SAL EBOMBO LIONEL	*113*	*113*
421FLA0000 SAL FLEURANVILLE ANDREMENE	*16*	
421FRM0000 SAL FRAMPIER MARIE		*2 937*
421GAA1000 SAL GARCIA ANAIS		*853*
421GIL0000 SAL GIMENEZ LUCIA	*42*	
421GRG0000 SAL GROS GILDAS	*181*	*181*
421GRT0000 SAL GRONE THIERRY	*196*	*196*
421JOD0000 JOUSSEIN DELPHINE	*86*	
421JOL0000 JOURNAUX LUDIVINE	*188*	*123*
421KAB0000 SAL KAYSEL BEATRIZ		*48*
421LAS2000 421LAS20000	*29*	*112*
421MIL0000 SAL MIELCAREK LOLA	*143*	*143*
421MOG2000 MOUGNE GREGORY	*1 272*	
421PIA0000 SAL PITAVAL AURELIEN	*102*	*102*
421RIA1000 SAL RIOU ANNE	*82*	*82*
421ROG0000 421ROG00000	*100*	*100*
421ROL0000 LOUIS ROLLAND AZIERE	*138*	*138*
421SOG0000	*57*	
421TOS2000 SAL TOBELEM SAM	*263*	*263*
425BOM NDF BOMPOINT JULIETTE	*2 653*	*2 464*
425DIVERS NDF DIVERS	*244*	
425KAYSEL NDF KAYSEL BÉATRIZ	*19*	
425PAP NDF PAPLORAY BLANDINE	*552*	*552*
425PORT PORTAIL JEAN LOUIS	*771*	
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	*5 446*	*5 446*
42820000 PROVISION CP	*24 706*	*24 073*
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		*8 150*
43110000 URSSAF	*22 284*	*55 195*
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		*239*
43711000 CHOMAGE INTERMITTENT		*3 405*
43720000 MUTUELLES	*4 020*	*4 179*
43731000 HUMANIS PREVOYANCE	*4 268*	*7 285*
43732000 AUDIENS	*52 616*	*45 673*
43746000 CMB	*933*	*731*
43750000 AGESSA	*4 150*	*4 116*
43752000 MDA	*1 486*	*1 486*
43755000 CONGES SPECTACLES RJ	*8 474*	*8 474*
43770000 TAXE APPRENTISSAGE	*3 116*	*1 635*
43820000 CS SUR PROVISION CP	*8 873*	*9 182*

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
44210000 RETENUE A LA SOURCE	*2 106*	*2 144*
44551000 TVA A DECAISSER		*9 095*
44571400 TVA COLLECTEE 20%	*6 281*	*2 235*
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR	*534*	
44589000 TVA A REGULARISER	*41 107*	*59 010*
44700000 AUTRES IMPOTS TAX ET VERS ASSI	*4 897*	
44710000 IMP TAXES ET VRTS ASS SUR RE		*76*
44731000 UNIFORMATION	*2 814*	*6 715*
44732000 AFDAS	*4 682*	*5 380*
Autres dettes	495 836	386 193
4672 CSP - POLE EMPLOI A PAYER		*6 537*
46730000 AIDE RECUE NON IDENTIFIEE	*11 157*	
467CNV CNV PRET	*30 000*	
467LAMOMO LA MOMO	*37*	*117*
467MAIN LA MAIN 93	*2 480*	
467PART ACTIVITE PARTIELLE	*63 320*	
467RJ 467RJ	*379 539*	*379 539*
46860000 CHARGES A PAYER	*9 303*	
TOTAL (IV)	809 358	756 069
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	819 126	372 900
(1) Dont à plus d'un an	*347 015*	*347 215*
(1) Dont à moins d'un an	*462 344*	*408 854*

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

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	3 034	2 025
75601000 COTISATIONS AMIS DE MDO	*3 034*	*2 025*
Ventes de biens	13 275	
70750000 VENTES OEUVRES D'ARTS	*13 275*	
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	257 312	504 822
70130100 VENTES BAR 20%	*64 369*	*112 605*
70130101 VENTE BAR 10%	*2 360*	*69 731*
70130105 VENTES BAR 5,5%		*16*
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%		*15 000*
70600100 COPROD EVENEMENTS	*47 657*	
70601000 PAF POLE CITOYEN 20%	*1 560*	*800*
70601100 PAF DANSE 20%	*1 417*	*367*
70601200 PAF MUSIQUE 20%	*2 550*	*3 060*
70601300 PAF ARTS VISUELS 20%	*10 718*	*8 780*
70601400 PAF THEATRE 20%	*80*	*1 635*
70601500 PAF COMMUNICATION 20%	*100*	
70601600 PAF CO-WORKING 20%	*29*	*17 880*
70602000 PAF HORS LES MURS	*3 637*	
70610000 LOC STH RESIDENTS 20%	*15 857*	*15 580*
70610100 LOC STUDIO DE DANSE HR 20%	*20*	
70610400 ATELIER CRASLAB 20%	*858*	*7*
70610500 LOC STH HORS RESIDENTS 20%	*82 802*	*180 965*
70620000 FRAIS DE FORMATION - CRAS 0%	*1 525*	*3 801*
70661100 BILLETTERIE CONCERT 2,10%	*6 941*	*16 673*
70661110 BILLETERIE FÊTES&FESTIV	*13 034*	*20 015*
70661300 BILLETTERIE THEATRE 2,10%		*1 327*
70661400 BILLETTERIE DANSE 2,10%		*1 093*
70661500 RECETTES LIBRAIRIE 20%		*124*
70680000 AUTRES PREST DE SERV 20%	*1 387*	*30 573*
70681000 ACTIONS DE PROXIMITÉ EXO ??		*3 548*
70682000 ATELIER THEATRE 20%		*1 242*
70810800 LOCATIONS AUTRES ESPACES NPU	*411*	
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	785 034	571 055
74100000 SUBVENTIONS CAF	*36 000*	*20 000*
74120000 DRAC IDF (SDAT)	*130 000*	*140 000*
74211000 CONSEIL REGIONAL IDF	*116 036*	*114 250*
74221000 DEPARTEMENT DE SEINE-SAINT-DEN	*184 700*	*138 300*
74222000 DIR DEP COHESION SOCIALE	*6 000*	*18 002*
74231000 VILLE DE SAINT-OUEN	*28 500*	
74235000 VILLE DE PARIS	*30 000*	*40 000*
74236000 VILLE DE ST DENIS	*15 000*	*6 500*
74300000 PLAINE COMMUNE		*3 500*
74310000 ADAMI	*10 000*	*10 000*
74320000 SUBV CNM	*188 474*	*55 550*
74370000 SACD		*4 000*
74380000 SACEM		*2 000*
74515000 ASP	*14 301*	*10 070*
74520000 CUI-CAE / AIDE AUX EMPLOYEURS	*5 000*	
74530000 AIDE AU POSTE FONJEP	*7 107*	*8 883*
74800000 FONDS DE SOLIDARITE	*10 000*	
74900000 URSSAF SUBV AIDE PAIEMENT	*3 916*	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	118 934	193 992
78150000 REPRISE/PROV (CH EX)	*40 000*	

		Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
78174000	*REPR/PROV DEP ACT.CI CREANCES*		*5 666*
79100000	*REFACTURATION*	*67 832*	*78 002*
79100100	*REMBOURSEMENT ASSURANCE*	*5 673*	
79100300	*REMBOURSEMENT FORMATIONS*	*287*	*15 037*
79200000	*TRANSFERT DE CHARGES >REMBOURS*	*5 141*	*17 847*
79300000	*REMBOURSEMENT ACTIVITE PARTIEL*		*77 440*
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	69 705	21 741
72100000	*PROD IMMO INCORPORELLES*	*29 736*	
75800000	*PRO DIVERS GESTION COURANTE*	*518*	*131*
75810000	*ERREURS DE CAISSE - ESTIMATION*		*423*
75850000	*MECENAT - DONS AUX OEUVRES*	*39 450*	*21 187*
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 247 293	1 293 635
	CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks de marchandises	-2 418	3 087
60370000	*VARIAT DE STOCKS DE MARCHANDIS*	*-2 418*	*3 087*
	Achats de matières premières et de fournitures	47 353	75 559
60101000	*ACHATS LOGES / CATERING*	*2 542*	*3 046*
60103000	*ACHAT NOURRITURE RESTO BAR*	*14 645*	*29 833*
60103100	*ACHAT BOISSON RESTO BAR*	*29 180*	*40 062*
60140000	*ACHAT CAFE*	*986*	*2 618*
	Autres achats et charges externes *	313 785	275 548
60401000	*PRESTATIONS ARTISTIQUES*	*48 216*	*7 782*
60401100	*ACHAT DE SPECTACLES*	*11 835*	*9 078*
60401200	*ACHAT DE CONCERTS*	*6 951*	*30 107*
60401300	*DROITS D EXPOSITION / CONTRAT*	*4 498*	*6 844*
60401400	*CORÉALISATION SPECTACLE & CONC*	*621*	
60401500	*ACHATS ARTISTIQUES FÊTES & FES*	*822*	*15 520*
60401600	*COPRODUCTIONS*	*13 000*	*11 000*
60402000	*PRESTAS ADMIN ET TECHNIQUES*	*14 580*	*14 572*
60402200	*PRÉSTATIONS ADMINISTRATIVES*	*14 920*	*6 370*
60403000	*PRESTA FORMATION CRAS*	*3 995*	*4 109*
60500000	*ACHAT MATERIEL EQUIP TRAVAUX*	*29 736*	*1 276*
60610000	*FOURN. NON STOCKABLES*	*221*	*1 173*
60610100	*ELECTRICITE*	*14 075*	*8 415*
60610300	*EAU*	*3 213*	*2 940*
60630000	*FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.*	*11 898*	*15 399*
60630300	*FOURNITURES QUINCAILLERIE*	*1 822*	*4 649*
60631000	*FOURNITURES ARTISTIQUES*	*2 326*	*19 204*
60633000	*FOURNITURES RESTO*	*4 170*	*1 112*
60640000	*FOURN. ADMINISTRATIVES*	*1 825*	*2 467*
60643000	*EQUIPEMENT INFORMATIQUE*		*916*
61100000	*SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE*	*4 071*	*5 075*
61320000	*LOCATIONS IMMOBILIÈRES*	*6 095*	
61350100	*LOCATION MATERIEL*	*14 114*	*4 001*
61351000	*LOC VEHICULES POUR PROJETS*	*1 762*	*1 875*
61550000	*ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS*	*1 919*	*5 347*
61560000	*MAINTENANCE*	*9 973*	*7 347*
61570000	*MAINTENANCE INFORMATIQUE*	*6 711*	*2 486*
61600000	*PRIMES D'ASSURANCES*	*10 494*	*13 753*
61810000	*DOCUMENTATION GÉNÉRALE*	*19*	*106*
62260100	*LE CAC-HONORAIRES EXPT COMPTAB*	*19 316*	*8 375*
62260400	*HONORAIRES- CAC PRAXOR*	*3 000*	*2 860*
62260500	*HONORAIRES AVOCATS / MANDATAIR*	*8 896*	*17 530*
62270000	*FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.*	*65*	*1 946*
62300000	*PUBLICITÉ, PUBLICATIONS*	*2 151*	*1 661*
62310000	*ANNONCES ET INSERTIONS*	*305*	
62355000	*HÉBERGEMENT SERVEUR MAILS*	*2 815*	*1 772*
62360000	*CATALOGUES ET IMPRIMÉS*	*5 939*	*5 386*
62367000	*TRACTAGE AFFICHAGE*	*5 908*	*3 257*
62381000	*DONS CROWDFUNDING ACCOMPAGNEMT*	*3 500*	
62410000	*TRANSPORTS SUR ACHATS*	*602*	*113*
62510000	*VOYAGES ET DÉPLACEMENTS*	*1 542*	*1 633*
62511000	*VOYAGES ET DÉPLACEMENTS ARTIST*	*1 375*	*2 587*

		Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
62560000	*MISSIONS*	*537*	*5 421*
62570000	*RÉCEPTIONS*	*599*	*495*
62600100	*TELEPHONE CPRT*		*1 046*
62600200	*INTERNET FREE*	*627*	*738*
62600400	*INTERNET ORANGE*	*4 274*	*3 684*
62600700	*INTERNET BOUYGUES*	*104*	*355*
62610000	*AFFRANCHISSEMENT*	*106*	*378*
62700000	*SERVICES BANCAIRES ET ASS.*	*4 984*	*7 215*
62811000	*ADHESIONS RESEAUX*	*2 019*	*3 426*
62820000	*FRAIS DE FORMATION*	*1 240*	*2 580*
62830000	*FRAIS DE GESTION TITRES RESTAU*		*169*
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		7 337	10 156
63120000	*TAXE APPRENTISSAGE*	*1 481*	
63320000	*FORMATION PRO REG GENERAL*	*2 876*	*6 468*
63330000	*FORMATION PRO*	*2 291*	*2 426*
63701000	*CNV TAXE FISCALE*	*689*	*1 262*
Salaires et traitements		307 132	573 352
64101000	*PRIME ANCIENNETE*	*6 523*	*8 961*
64101100	*BRUT PERMANENTS ADMIN*	*246 508*	*146 626*
64101200	*BRUTS PERMANENTS TECH*	*131 133*	*104 403*
64101500	*BRUT INTER TECH*	*93 525*	*82 320*
64101600	*BRUT INTER ARTISTIQUES*	*49 496*	*31 492*
64101700	*BRUT VACATAIRES*	*16 665*	*21 908*
64101800	*INDEMNITES SERVICES CIVIQUES*	*16 686*	*14 957*
64110000	*SALAIRES, APPOINT.*	*2 333*	*10 016*
64112000	*RBT MALADIE ET PREVOYANCE*		*1 533*
64120000	*CONGES PAYES*	*6 268*	*1 286*
64130000	*PRIMES ET GRATIFICATIONS*	*15 851*	*7 453*
64131000	*GRATIFICATION DE STAGE*	*1 706*	*2 546*
64140000	*INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS*		*8 150*
64141000	*RBT CARTES ORANGES*	*6 756*	*7 896*
64143000	*INDEMNITE PRECA CDD*	*9 995*	*12 026*
64144000	*INDEMNITES DE LICENCIEMENT*	*4 556*	*11 914*
64147000	*INDEMNITÉ HEURES ACTIVITÉ PART*	*39 211*	*99 865*
64190000	*ACTIVITE PARTIELLE*	*-340 083*	
Charges sociales		66 989	154 769
64510000	*COTISATIONS À L'URSSAF*	*42 558*	*85 415*
64520000	*COTISATIONS AUX MUTUELLES*	*2 193*	*1 362*
64540000	*COTIS. ASSEDIC*	*3 234*	*13 642*
64545000	*COTISATIONS CHOM INTER*	*10 762*	*10 977*
64550000	*COTIS PREVOYANCE - APICI*	*2 873*	*3 899*
64560000	*AUDIENS*	*36 741*	*43 227*
64580000	*COTIS. AUTRES ORGANISMES SOC.*	*67*	
64581000	*PROV CP*	*-309*	*-5 629*
64590000	*EXONERATIONS CHARGES COVID-19*	*-32 727*	
64750000	*MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE*	*510*	*341*
64755000	*MEDECINE DU TRAVAIL PERM*	*1 086*	*1 534*
Dotations aux amortissements, dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		36 222	28 667
68112000	*D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES*	*36 222*	*28 667*
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			15 000
68150000	*D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.*		*15 000*
Reports en fonds dédiés		272 288	
68940000	*FONDS DEDIES SOMMES A ENG*	*272 288*	
Autres charges		12 013	14 378
65160000	*DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD.*	*5 205*	*8 074*
65161000	*DROITS D AUTEUR SACD SACEM AGE*	*6 511*	*5 844*
65800000	*CHAR DIV-GESTION COURANTE*	*297*	*387*
65810000	*ERREURS DE CAISSE*		*73*
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 060 700	1 150 516

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	186 593	143 119
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17	2
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	*17*	*2*
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 (V)	17	2
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	17	2
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	15 376	17 420
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.	*15 376*	*17 420*
Sur opérations en capital	14 565	11 750
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	*14 565*	*11 750*
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	29 941	29 169
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	91 337	167 542
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉR DE GESTION	*4 662*	
67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES	*818*	*105*
67121000 PENALITE MAJORATIONS URSSAF		*14 989*
67130000 DONS LIBERALITES	*10 000*	
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.	*75 858*	*40 460*
67182000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		*22 400*
67183000 CREANCES IRRECOUVRABLES		*89 588*
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 391
68710000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS		*4 391*
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	91 337	171 933
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-61 396	-142 763
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 277 251	1 322 807
TOTAL DES CHARGES	1 152 037	1 322 448
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	125 214	358
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		17 452
87000000 BENEVOLATS		*17 452*
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		17 452

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		17 452
86400000 PERSONNEL BENEVOLE		*17 452*
TOTAL		17 452
TOTAL	125 214	358

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de *-61 396* *-142 763*

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 819 125,74 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 125 213,83 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
    - Recours à l'activité partielle pour tout le personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF

Aides liées au Covid-19 chiffrées :
- Activité partielle : 284k€
- Fonds de solidarité : 10k€
- Exonérations de charges / Aides aux paiements : 36k€

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 réforme le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions règlementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

Le Lieu Mains d'Oeuvres est une association loi 1901 qui s'attache à réaliser un accompagnement et une diffusion des démarches artistiques ainsi que des engagements citoyens créatifs en danse, théâtre, arts visuels, arts numériques, musique, projets associatifs et autres formes via des espaces de travail (studios musiques ou de danse, des ateliers, une salle de concert, une salle de projection, une salle d'exposition etc.) mis à disposition notamment auprès de nos artistes résidents.

Nous menons des actions ancrées dans le territoire, par différents dispositifs : cela s'incarne dans le fait de s'arrêter au bar ou à la Cantine ; assister à un concert ; un spectacle ; une fête ; s'exposer et ainsi devenir artiste auprès de la Supérette, galerie d'art du futur…

Le Lieu Mains d'Oeuvres accorde une importance à l'expérimentation et à la formation, pour cela nous développons différentes activités ; tout d'abord artistique via l'École des possibles (cours d'arts visuels, théâtre, danse, etc.) ou encore La MOMO (école d'éveil musical proposant des cours collectifs, des stages artistiques). Mais aussi des formations professionnelles, parce que nous apprenons tout au long de notre vie.

Le bâtiment étant à l'image des activités qui s'y trouvent - c'est-à-dire pluridisciplinaire- tous les espaces de Mains d'Œuvres peuvent également être loués pour des répétitions, expositions, ateliers, tournages, workshops, séminaires, réunions ou soirées.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	2 à 12 ans
- Installations techniques	3 à 10 ans
- Matériel Bureau & Informatique	3 ans
- Matéreil vidéo / Photo	1 à 5 ans
- Matériel de musique	2 à 10 ans
- Mobilier	1 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	13 430		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.	896 112		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	29 872		5 828
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	141 800		106 583
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	315 894		10 646
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	1 383 678		123 057
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	10 000		1 000
	Autres titres immobilisés	3 674		15 250
	Prêts et autres immobilisations financières	11 131		
	TOTAL	24 805		16 250
	TOTAL GENERAL	1 421 913		139 307

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			13 430	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			896 112	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			35 700	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			248 383	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			326 539	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			1 506 734	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			11 000	
	Autres titres immobilisés		3 674	15 250	
	Prêts & autres immob. financières		500	10 631	
	TOTAL		4 174	36 881	
	TOTAL GENERAL		4 174	1 557 046	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 430			13 430
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	894 320	1 306		895 626
Inst. techniques matériel et outil. industriels		29 229	1 166		30 394
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	114 307	21 768		136 076
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	292 332	11 983		304 315
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 330 188	36 222		1 366 410
	TOTAL GENERAL	1 343 618	36 222		1 379 840

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	40 000		40 000	
	TOTAL	40 000		40 000	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	40 000		40 000	
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation			40 000	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	151,97	2 418,05		2 570,02
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	151,97	2 418,05		2 570,02

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		10 631		10 631
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		94 618	94 618	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		6 410	6 410	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		23 854	23 854	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	10 484	10 484	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	268 060	268 060	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		72 038	72 038	
	Charges constatées d'avance		1 307	1 307	
	TOTAUX		487 402	476 771	10 631

Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 307
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 307

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	51 503
Autres créances	288 958
Disponibilités	
TOTAL	340 461

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Réserves							
Report à nouveau	-448 062,94		-448 062,94	358,08			-447 704,89
Excédent ou déficit de l'exercice	358,05		358,05	124 855,78			125 213,83
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	24 535,67	-24 535,67					
Subventions d'investissement		24 535,67	24 535,67		50 000,00	14 565,33	59 970,34
TOTAUX	-423 169,22		-423 169,22		175 213,86	14 565,33	-262 520,72

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédies issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention CD93 Plan Cap Transition							5 000,00	5 000,00	
Subvention CD93 Art au collège 2020-2021							3 800,00	3 800,00	
Subvention CD93 Plan rebond solidaire et écologique							7 000,00	7 000,00	
Subvention CD93 Plan rebond solidaire							20 000,00	20 000,00	
Subvention CD93 Adaptation et transformation							35 000,00	35 000,00	
Ville de Paris subv Exceptionnelle plan de soutien							20 000,00	20 000,00	
Ville de Saint Ouen							12 000,00	12 000,00	
CNM - Billie Brelok 20/21							8 000,00	8 000,00	
CNM - Fonds de compensation							25 488,00	25 488,00	
CNM - Fonds de sauvegarde							100 000,00	100 000,00	
CAF - Laboratoire du temps libre							16 000,00	16 000,00	

CAF - Prestation de service jeune							20 000,00	20 000,00	
TOTAL							272 288,00	272 288,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	272 288,00	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	272 288,00	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	98 069	98 069		
Personnel & comptes rattachés	39 282	39 282		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	110 221	110 221		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	47 921	47 921		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés	14 499	14 499		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	499 366	152 351	162 621	184 394
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	809 358	462 344	162 621	184 394

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 851
Dettes fiscales et sociales	33 579
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 303
TOTAL DES CHARGES À PAYER	86 733

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CONTROLE FISCAL TS 2017/2018 CHARG EXCEP /OP GEST	4 662	
SACEM PENELITES PR 01/01/20 AU 31/12	19	
SPRE PERIODE DU 01/01/20 AU 31/12/2	123	
POLE EMPLOIS RECOUVREMENT penalite csp Tronel	398	
QUALICONSULT FRAIS DE RECOUVREMENT +REFI	43	
CONTROLE FISCAL TS 2017/2018 AMENDES ET PENALITES	235	
ONG REYMA PAYE 04/01/2021 PARTCIPAT° MISSION TOGO CONSTR	10 000	
ANNUL SALAIRE ANTERIEUR	5 772	
SAISIE HUISSIER PRUD HOMME	64 372	
ANNULATION TITRES ANT TITRES NON IDENTIFIES	3 674	
ANNULATION DEPOT MEZZANINE PERTE CAUTION	500	
ECART CAISSE AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST	1 392	
SOLDE SUBV INVEST REGION PERDU AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	148	
ANNULATION DETTE FISCALE PRESCRIOTION> 3 ANS		76
ANNULATION RAS MILLER		15 300
QP SUBVENTION D'INVEST		14 565
TOTAL	91 337	29 941