

Association URPS MKL CENTRE

122 Bis rue du Faubourg Saint J

45000 ORLEANS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

----- B I L A N -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail de l' Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
----- R E S U L T A T -----	6
<i>Compte de résultat</i>	7
<i>Détail du compte de résultat</i>	8
----- A N N E X E -----	10
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Créances et dettes</i>	12
<i>Tableau des Emplois-Ressources</i>	13
<i>Tableau de Financement</i>	14
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	15

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	15		15	15
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	295 220		295 220	287 950	
Charges constatées d'avance	672		672	558	
	TOTAL (II)	295 892		295 892	288 507
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	295 907		295 907	288 522
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	286 565	269 989
	Résultat de l'exercice	7 640	16 576
	Total des fonds propres	294 205	286 565
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	294 205	286 565	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000	1 056
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	702	902	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	1 702	1 958	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	295 907	288 522	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 640,01	16 575,52	
(1) Dont à moins d'un an	1 702	1 958	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		15 0,01		15 0,01		
Autres titres immobilisés		15 0,01		15 0,01		
Titres immobilisés		15 0,01		15 0,01		
TOTAL III - Actif Circulant NET		295 892 99,99		288 507 99,99	7 385	2,56
Disponibilités		295 220 99,77		287 950 99,80	7 271	2,53
Banque Crédit Mutuel		149 536 50,53		242 495 84,05	(92 959)	-38,33
Livret bleu association C.M.		76 734 25,93		45 455 15,75	31 279	68,81
Livret Tonic OBNL		38 950 13,16			38 950	
Livret CM		30 000 10,14			30 000	
Charges constatées d'avance		672 0,23		558 0,19	114	20,41
Charges d'exploit.const.d'avce		672 0,23		558 0,19	114	20,41
TOTAL DU BILAN ACTIF		295 907 100,00		288 522 100,00	7 385	2,56

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	294 205	99,42	286 565	99,32	7 640	2,67
Total des fonds propres	294 205	99,42	286 565	99,32	7 640	2,67
Report à nouveau	286 565	96,84	269 989	93,58	16 576	6,14
Report à nouveau	286 565	96,84	269 989	93,58	16 576	6,14
Excédent ou déficit de l'exercice	7 640	2,58	16 576	5,74	(8 936)	-53,91
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	1 702	0,58	1 958	0,68	(255)	-13,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000	0,34	1 056	0,37	(56)	-5,30
Collectif fournisseurs créditeurs	600	0,20	1 056	0,37	(456)	-43,18
Fact.non parvenues-Expl.	400	0,14			400	
Autres dettes	702	0,24	902	0,31	(199)	-22,11
Rembt frais M. Bourbon			452	0,16	(452)	-100,0
Rembt frais M. Baron			450	0,16	(450)	-100,0
Rembt frais M. Colas	702	0,24			702	
Total du passif	295 907	100,00	288 522	100,00	7 385	2,56

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat

		31/12/2021	31/12/2020	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services			
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	94 205	108 778	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	94 205	108 778	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	86 799	92 438	
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Rémunération du personnel			
	Charges sociales			
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations			
	Dotation aux provisions			
	Autres charges			
Total des charges d'exploitation	86 799	92 438		
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		7 406	16 340	
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	234	236	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
2 - RESULTAT FINANCIER		234	236	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		7 640	16 576	
Produits financiers	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		94 439	109 013	
TOTAL DES CHARGES		86 799	92 438	
EXCEDENT ou DEFICIT		7 640	16 576	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				

Détail du compte de résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	94 205	100,00	108 778	100,00	(14 573)	-13,40
Subventions d'exploitation	94 205	100,00	108 778	100,00	(14 573)	-13,40
74 Dotations ARS Orléans	94 205	100,00	108 778	100,00	(14 573)	-13,40
Total des charges d'exploitation	86 799	92,14	92 438	84,98	(5 639)	-6,10
Autres achats et charges externes	86 799	92,14	92 438	84,98	(5 639)	-6,10
6064 Fournit. administratives	62	0,07	111	0,10	(49)	-44,19
61128 Ind. travail fourni M. Baron	100	0,11			100	
6113 Ind travail fourni M Jaubertie			301	0,28	(301)	-100,00
61132 Ind. travail four Me Puchalski	301	0,32	1 054	0,97	(753)	-71,43
61138 Ind travail fourni M. Seigneuret	1 274	1,35			1 274	
61140 Ind travail fourni M. Bouron	602	0,64			602	
61141 Ind travail fourni M. Colas	1 713	1,82			1 713	
61145 Ind travail fourni Mme Raigneau	151	0,16			151	
61146 Ind travail fourni Mme Verrier	452	0,48			452	
6115 Ind travail fourni M. Gouet	301	0,32	602	0,55	(301)	-50,00
6117 Ind travail fourni M Girard	4 666	4,95	4 666	4,29		
6118 Ind travail fourni M. Bourbon	478	0,51	677	0,62	(199)	-29,36
61191 Indemnisation maîtres stages	21 000	22,29	25 650	23,58	(4 650)	-18,13
6132 Locations immobilières			2 400	2,21	(2 400)	-100,00
616 Primes d'assurances	1 071	1,14	1 185	1,09	(114)	-9,61
61851 Frais de congrès, salons	491	0,52			491	
61852 Subventions versées asso.	6 000	6,37	4 900	4,50	1 100	22,45
6226 Honoraires	1 000	1,06	1 056	0,97	(56)	-5,30
6227 Frais d'actes, contentieux	5 092	5,41	1 226	1,13	3 866	315,33
622828 Ind perte activité M. Baron	652	0,69	1 054	0,97	(402)	-38,11
622829 Ind perte activité Mme Clément			301	0,28	(301)	-100,00
62283 Ind perte activité M Jaubertie	4 064	4,31	4 967	4,57	(903)	-18,18
622834 Ind perte activité M. Dorso			451	0,41	(451)	-100,00
622835 Ind perte activité M.Huillery	301	0,32	602	0,55	(301)	-50,00
622836 Ind perte activité M. Roux	151	0,16	903	0,83	(753)	-83,33
622837 Ind perte activité Mme Wiart	452	0,48	452	0,42		
622838 Ind perte activité M. Seigneuret	753	0,80	452	0,42	301	66,67
622839 Ind. perte activité Mme Brunet	602	0,64			602	
622840 Ind perte activité M. Bouron	452	0,48			452	
622841 Ind perte activité M. Colas	4 113	4,37			4 113	
622842 Ind perte activité Mme Massay	1 355	1,44			1 355	
622843 Ind perte activité M. Nerriere	602	0,64			602	
622844 Ind perte activité M. Rall	452	0,48			452	
622845 Ind perte activité Mme Raigneau	978	1,04			978	
622846 Ind perte activité Mme Verrier	1 504	1,60			1 504	
62285 Ind perte activité M. Gouet	1 054	1,12	1 656	1,52	(602)	-36,36
62287 Ind perte activité M. Girard	1 505	1,60	452	0,42	1 054	233,33
62288 Ind perte activité M. Bourbon	398	0,42	452	0,42	(54)	-11,90
6229 Remb frais "Protège ton dos"	2 400	2,55	(300)	-0,28	2 700	900,00
62291 Atelier prévention des chutes pers. âgées	600	0,64			600	
62292 Remb frais "vaccination Covid"	150	0,16			150	
6231 Annonces et insertions	1 428	1,52			1 428	
6232 Site Internet	168	0,18	1 668	1,53	(1 500)	-89,93
6234 Cadeaux à la clientèle	315	0,33			315	
6237 Publications	11 393	12,09	27 049	24,87	(15 656)	-57,88
62513 Frais déplacements M Jaubertie	244	0,26			244	
62515 Frais déplacements M Gouet	179	0,19	352	0,32	(173)	-49,24
62517 Frais déplacements M Girard	858	0,91	505	0,46	353	69,85
62518 Frais déplacements M Bourbon	89	0,09	135	0,12	(46)	-34,22
62528 Frais déplacements M. Baron	238	0,25	357	0,33	(119)	-33,33
62529 Frais déplacements Mme Clément			221	0,20	(221)	-100,00
62532 Frais déplacement Me Puchalski	69	0,07	290	0,27	(221)	-76,14
62534 Frais déplacements M. Dorso			45	0,04	(45)	-100,00
62535 Frais déplacements M.Huillery	7	0,01	21	0,02	(14)	-66,67

Détail du compte de résultat

		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
62536	Frais déplacements M.Roux	95	0,10	567	0,52	(472)	-83,28
62538	Frais de déplacements M. Seigneuret	253	0,27	114	0,10	139	121,50
62539	Frais de déplacements Mme Brunet	356	0,38			356	
62540	Frais de déplacements M. Bouron	886	0,94			886	
62541	Frais de déplacements M. Colas	184	0,19			184	
62542	Frais de déplacements Mme Massay	43	0,05			43	
62543	Frais de déplacements M. Nerriere	134	0,14			134	
62544	Frais de déplacements M. Rall	39	0,04			39	
62545	Frais de déplacements Mme Raigneau	94	0,10			94	
62546	Frais de déplacements Mme Verrier	17	0,02			17	
6257	Réceptions	199	0,21	949	0,87	(749)	-78,98
6261	Affranchissements	366	0,39	498	0,46	(132)	-26,48
6278	Autres commiss.bancaires	45	0,05	45	0,04		
6281	Cotisation fédération URPS	1 813	1,92	4 356	4,00	(2 543)	-58,38
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		7 406	7,86	16 340	15,02	(8 934)	-54,68
RESULTAT FINANCIER		234	0,25	236	0,22	(2)	-0,69
Intérêts et produits financiers		234	0,25	236	0,22	(2)	-0,69
768	Intérêts sur livrets CM	234	0,25	236	0,22	(2)	-0,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		7 640	8,11	16 576	15,24	(8 936)	-53,91
Résultat exceptionnel							
TOTAL DES PRODUITS		94 439	100,25	109 013	100,22	(14 575)	-13,37
TOTAL DES CHARGES		86 799	92,14	92 438	84,98	(5 639)	-6,10
Excédent ou déficit de l'exercice		7 640	8,11	16 576	15,24	(8 936)	-53,91
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Etats financiers au 31/12/2021

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **295 907 euros**

Le compte de résultat présente un total de **produits** de **94 439 euros**
et un total de **charges** de **86 799 euros**
dégageant ainsi un **résultat** de **7 640 euros**

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**. Il a une durée de **12** mois (l'exercice précédent avait une durée de **12** mois).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au Plan Comptable Général. La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Néant.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Comptes financiers

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont inscrites pour leur valeur nominale.

Autres éléments d'information

Néant.

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances		672	672	
TOTAL DES CREANCES		672	672	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 000	1 000		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	702	702		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 702	1 702		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau des Emplois et Ressources

		31/12/2021	31/12/2020
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements des comptes courants (b)		
Remboursements des emprunts (b)			
	TOTAL DES EMPLOIS		
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	7 406	16 340
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		
	+ Autres produits (d'exploitation)		
	- Autres charges (d'exploitation)		
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers	234	236
	- Charges financières		
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles		
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	7 640	16 576
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	7 640	16 576
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Apports en comptes courants (b) (c)		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		
	TOTAL DES RESSOURCES	7 640	16 576
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		7 640	16 576

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

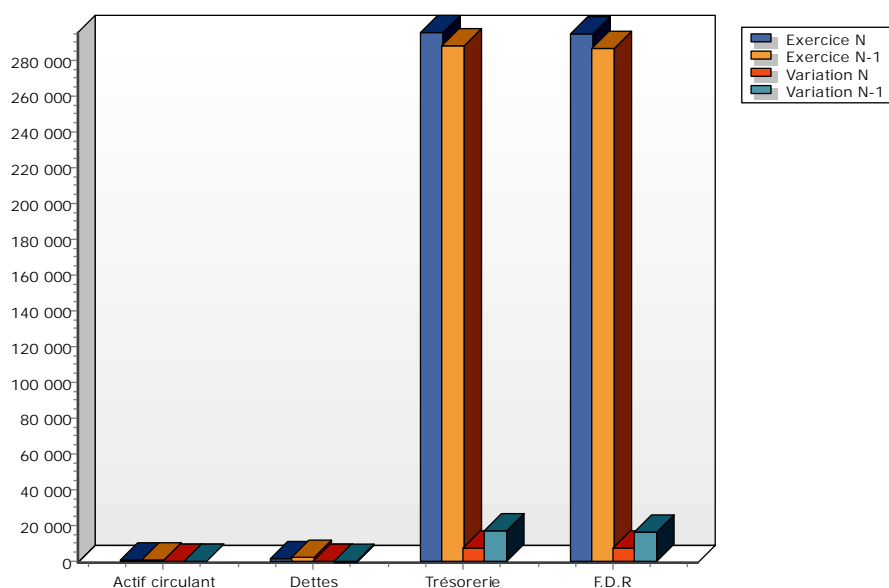
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

		31/12/2021			31/12/2020
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	558	672	114	(58)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	558	672	114	(58)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	1 056	1 000	56	(24)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	902	702	199	(713)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	1 958	1 702	255	(737)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(1 400)	(1 031)	369	(795)
TRESORERIE	Disponible	287 950	295 220	7 271	17 371
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	287 950	295 220	7 271	17 371
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		286 550	294 190	7 640	16 576

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	7 406	16 340	-9 788
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)			
- Autres charges (d'exploitation)			
+/- Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun			
+ Produits financiers	234	236	1 733
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salaires aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	7 640	16 576	-8 055