



ASSOCIATION LA 27EME REGION

4 Rue de la Vacquerie

75011 PARIS 11EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 7120B

SIRET : 53817240400013

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél : 0176240030

Fax : 0985525866

93210 SAINT-DENIS

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

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

COMPTES ANNUELS

Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	10

ANNEXE COMPTABLE

11

14

COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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	810 115,33 €
Résultat net comptable	43 057,87 €
Total du bilan	1 484 390,78 €

Fait à PARIS,
Le 23/03/2021.
Vincent LAMY,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outill.				
Autres immobilisations corporelles	21 783	17 912	3 871	2 240
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.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 020	5 940	80	5 940
TOTAL (I)	27 803	23 852	3 951	8 180
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 482		2 482	29 725
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	770 049		770 049	291 045
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	707 909		707 909	698 901
Charges constatées d'avance (3)				1 587
TOTAL (III)	1 480 440		1 480 440	1 021 258
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)	1 508 243	23 852	1 484 391	1 029 438

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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	40 000	
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	307 284	265 525
Excédent ou déficit de l'exercice	43 058	41 758
<i>Situation nette</i>	<i>390 341</i>	<i>307 284</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	390 341	307 284
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	20 000	40 000
TOTAL (II)	20 000	40 000
Provisions		
Provisions pour risques	35 000	
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	35 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	105	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 181	20 956
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	155 193	164 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		3 373
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	871 570	492 884
TOTAL (IV)	1 039 049	682 154
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 484 391	1 029 438

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 039 049

682 154

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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	158 575	171 965
Ventes de biens	168	122
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	45 985	59 570
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	561 197	729 728
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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	44 184	31 655
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	7	3
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	810 115	993 042
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Autres achats et charges externes *	172 319	323 968
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 349	23 448
Salaires et traitements	376 161	388 979
Charges sociales	135 376	164 025
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 333	1 513
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	5 940	
Dotations aux provisions	36 677	
Reports en fonds dédiés	20 000	20 000
Autres charges	19	21
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	766 174	921 954
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	43 942	71 089
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	674	973
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)	674	973
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)	674	973

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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		
Sur opérations en capital	1 960	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 960	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 463	30 210
Sur opérations en capital	1 957	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 420	30 210
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-1 460	-30 210
Impôt sur les bénéfices	98	93
TOTAL DES PRODUITS	812 750	994 015
TOTAL DES CHARGES	769 692	952 257
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	43 058	41 758
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	5 200	
TOTAL	5 200	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 200	
TOTAL	5 200	
TOTAL	43 058	41 758

* 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

-1 460

-30 210

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	21 783	17 912	3 871	2 240
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	21 783		21 783	26 501
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		17 912	-17 912	-24 261
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	6 020	5 940	80	5 940
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	6 020		6 020	5 940
29750000 DEPREC. DEPOTS ET CAUTION.		5 940	-5 940	
TOTAL (I)	27 803	23 852	3 951	8 180
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 482		2 482	29 725
41100000 CLIENTS	1 580		1 580	29 725
41810000 CLTS FACT A ETABLIR	902		902	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	770 049		770 049	291 045
42510000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPT				900
43870000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV	1 233		1 233	662
44870000 SUBVENTIONS À RECEVOIR	764 295		764 295	138 559
44871000 MCNAT À RECEVOIR				145 000
46705000 NOTE DE FRAIS AVANCES PERMANE	2 200		2 200	3 400
46710000 TICKETS RESTAURANTS	2 322		2 322	
46730000 LES HALLES CIVIQUES				2 524
Disponibilités	707 909		707 909	698 901
51200000 BANQUE	79 005		79 005	78 596
51210000 BANQUE 1	128 542		128 542	164 857
51220000 BANQUE 2	500 265		500 265	455 388
53100000 CAISSE	97		97	61
Charges constatées d'avance (3)				1 587
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE				1 587
TOTAL (III)	1 480 440		1 480 440	1 021 258
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 508 243	23 852	1 484 391	1 029 438

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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 avec droit de reprise		
Fonds statutaires	40 000	
10320000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	40 000	
Réserves		
Report à nouveau	307 284	265 525
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	307 284	265 525
Excédent ou déficit de l'exercice	43 058	41 758
<i>Situation nette</i>	<i>390 341</i>	<i>307 284</i>
TOTAL (I)	390 341	307 284
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés	20 000	40 000
19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS D	20 000	40 000
TOTAL (II)	20 000	40 000
Provisions		
Provisions pour risques	35 000	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	35 000	
TOTAL (III)	35 000	
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	105	
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	105	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 181	20 956
40100000 FOURNISSEURS	398	13 666
401CB PAIEMENT PAR CB		120
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	11 783	7 170
Dettes fiscales et sociales	155 193	164 943
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		786
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES	27 687	29 002
42830000 PROV POUR PRIME À VERSER		6 300
42860000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER	2 769	2 900
42861000 INTERESSEMENT A REVERSE	42 096	50 000
42862000 DETTES PRO RTT	9 070	1 933
43100000 U.R.S.S.A.F	35 619	37 473
43715000 VAUBAN À PAYER	3 440	3 488
43717000 MALAKOFF MÉDÉRIC À PAYER	4 281	3 151
43760000 ORGANISME COLLECTEUR FORMATION	1 848	2 564
43771000 MAISON DES ARTISTES		7
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	19 505	16 682
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	1 498	1 568
44210000 PRELEVEMENT ^ LA SOURCE	5 326	6 720
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	98	93
44702000 ADESATT	61	69
44710000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	1 896	2 208
Autres dettes		3 373
46700000 NOTES DE FRAIS		267
46720000 NOTE DE DEBOURS		3 106
Produits constatés d'avance	871 570	492 884
48700000 PRODUIT CONSTATES AVANCE	871 570	492 884
TOTAL (IV)	1 039 049	682 154
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 484 391	1 029 438

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 039 049

682 154

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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	158 575	171 965
75600000 ADHÉSIONS	155 000	170 000
75610000 MCNAT	455	1 005
75620000 ADHÉSION INDIV	3 120	960
Ventes de biens	168	122
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	168	122
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	45 985	59 570
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		350
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES - INTE	45 697	32 078
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES - FORM		27 142
70810000 REFACTURATION FRAIS	288	
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	561 197	729 728
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION	212 952	464 463
74100000 MCNAT	348 245	265 265
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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	44 184	31 655
79010200 TRANSFERT DE CHARGES - FRAIS S	44 081	
79010300 TRANSFERT DE CHARGES - FRAIS D	27	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	76	31 655
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	7	3
75811000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT	7	3
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	810 115	993 042
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Autres achats et charges externes *	172 319	323 968
60400000 ACH S/IT ETUDES PREST SERVICES	102 425	207 149
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	2 331	2 189
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	1 001	1 976
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	5 543	350
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		288
61310000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	20 423	27 567
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES		247
61400000 CHARGE LOCATIVES ET DE COPROPR		1 014
61560000 MAINTENANCE	1 564	2 492
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 318	1 592
61800000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	870	1 020
62200000 REM. INTERMED. ET HONORAIRES		600
62220000 COMMISSIONS TR	355	286
62260000 HONORAIRES	12 560	11 673
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	1 240	1 826
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	319	479
62370000 HÉBERGEMENT INTERNET	1 067	1 408
62380000 DONS		4
62400000 TRANSPORT DE BIENS	131	350
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 435	31 404
62560000 MISSIONS	3 519	12 035
62570000 RECEPTIONS	3 468	12 955
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	333	245
62620000 TELEPHONE FIXE	2 763	3 122

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 202	1 397
62810000 COTISATIONS	450	300
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 349	23 448
63110000 TAXE SUR SALAIRES	15 440	20 815
63180000 IMPOTS, TAXES AUTRES (DGI)	61	69
63330000 PARTICIPATION FORMATION PRO	1 848	2 564
Salaires et traitements	376 161	388 979
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	345 921	338 283
64120000 CONGES PAYES DIRECT	-818	1 157
64123000 INDEMNISATION RTT	8 011	360
64130000 PRIMES GRATIFICATION	9 841	13 956
64130100 VAR. PROV. PRIMES VACANCES	-131	95
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	-7 516	-984
64140100 TRANSPORTS	2 515	2 937
64141000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	12 689	
64141100 INDEMNITÉS DE RUPTURE SOUMISES	386	
64145100 INTÉRÊSSEMENT BRÛTE VERSÉ AU	17 719	11 677
64145200 INDEMNITÉ BRUT VERSÉ SUR PEE	17 888	21 498
64160000 RAPPEL DE SALAIRE BRUT	-11	
64190000 ACTIVITE PARTIELLE	-32 260	
64320000 INDEMNITÉS TÉLÉTRAVAIL	1 928	
Charges sociales	135 376	164 025
64510000 COTISSATION URSSAF	74 366	80 499
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	5 870	6 960
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL	22 168	24 380
64531000 PRÉVOYANCE	4 341	4 372
64545000 COTIS PÔLE EMPLOI PERMANENT	12 418	13 943
64550000 COTIS MAISON DES ARTISTES		7
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	5 029	5 844
64710000 PART. EMPLOYEUR TICKETS RESTAU	8 941	11 051
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	1 199	1 066
64800000 GRATIFICATION STAGE NON SOUMIS	6 197	12 364
64810000 PROVISION SUR INTÉRÊSSEMENT ET	-7 904	5 000
64880000 VARIATION PROV CH/CP	1 255	-3 026
64880100 VARIATION PROV CH/PRIME VACANC	1 498	1 568
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 333	1 513
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	2 333	1 513
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	5 940	
68161000 DOT PROV IMMO INCORPORELLES	5 940	
Dotations aux provisions	36 677	
68150000 DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.	36 677	
Reports en fonds dédiés	20 000	20 000
68940000 ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR SUB	20 000	20 000
Autres charges	19	21
65811000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT	19	21
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	766 174	921 954
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	43 942	71 089
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	674	973
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	674	973
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)	674	973

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
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 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)	674	973
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 960	
77500000 PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉMEN	1 960	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 960	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 463	30 210
67100000 CHARG EXCEP /OP GEST	1 301	
67120000 PÉNALITÉS AMENDES	162	210
67130000 DONS, LIBÉRALITÉS		30 000
Sur opérations en capital	1 957	
67520000 VALEURS COMPTABLES D'IMMOBILIS	1 957	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 420	30 210
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-1 460	-30 210
Impôt sur les bénéfices	98	93
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	98	93
TOTAL DES PRODUITS	812 750	994 015
TOTAL DES CHARGES	769 692	952 257
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	43 058	41 758
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	5 200	
87500000 BENEVOLAT	5 200	
TOTAL	5 200	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 200	
86400000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	5 200	
TOTAL	5 200	
TOTAL	43 058	41 758

* 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

-1 460

-30 210

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 1 484 390,78 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 43 057,87 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/02/2021.

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

En raison de la nature de son activité, l'entité a dû fermer temporairement son ou ses établissement(s) et en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur cette période.

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 :
 - Arrêt de travail pour garde d'enfants
 - Recours à l'activité partielle pour tout le personnel
- L'entité a mis en place des méthodes de commercialisation nouvelles pour la période de crise sanitaire afin de minimiser sa perte de chiffre d'affaires

Detail chiffré des aides:

- Activité Partielle: 32 K€

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, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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

L'objet social de l'entité :

Conduire des programmes d'aides à la recherche, au développement et à l'innovation destinés aux collectivités, à l'état ainsi qu'à leur partenaires publics et privés.

Les moyens mis en oeuvre :

L'association fait appel à des chercheurs et des designers pour réaliser des études et ateliers autour de la politique publique.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

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 de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériel bureau & informatique	3 ans
----------------------------------	-------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		26 501	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			26 501		5 921
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			5 940	
TOTAL			5 940		80
TOTAL GENERAL			32 441		6 001

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			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			
		Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier		10 639	21 783
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			10 639	21 783	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				6 020
TOTAL				6 020	
TOTAL GENERAL			10 639	27 803	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		24 261	4 290	10 639	17 912
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	24 261	4 290	10 639	17 912
	TOTAL GENERAL	24 261	4 290	10 639	17 912

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.							
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres		5 940		5 940
TOTAL		5 940		5 940
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		5 940		5 940

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

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				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	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			35 000		35 000
TOTAL			35 000		35 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières		5 940	
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL			5 940		5 940
TOTAL GÉNÉRAL			40 940		40 940
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation			
		- financières		40 940	
		- exceptionnelles			

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

DETAIL L DES CREANCES CLIENTS

Lille Metropole 600€
Laura Pandelle 980€

DÉTAIL DES SUBVENTIONS À RECEV

Institut Paris Région	197 000€
DITP	140 000€
GRENOBLE METROPOLE	4 860€
ANCT	15 000€
ERASMUS +	14 899€
CONSTRUIRE AU FUTUR	387 676€
LILLE METROPOLE	4 860€

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	6 020		6 020
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 482	2 482	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 233	1 233	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	764 295	764 295	
Autres impôts, taxes & versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 522	4 522		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		778 551	772 531	6 020
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

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	902
Autres créances	765 527
Disponibilités	
TOTAL	766 429

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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				
Fonds statutaires					40 000,00		40 000,00
Réserves							
Report à nouveau	265 525,33		265 525,33		41 758,28		307 283,61
Excédent ou déficit de l'exercice	41 758,28		41 758,28		43 057,87	41 758,28	43 057,87
TOTAUX	307 283,61		307 283,61		124 816,15	41 758,28	390 341,48

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés 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
BLOOMBERG LIVRABLE TRANSFO	1 295 000,00		1 295 000,00		20 000,00			1 275 000,00	
TOTAL	1 295 000,0		1 295 000,0		20 000,00			1 275 000,0	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

LA RUCHE 80€
GESTION ET CIE 318€

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 à 1 an max. à l'origine	105	105		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	12 181	12 181		
Personnel & comptes rattachés	81 622	81 622		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	66 190	66 190		
Etat & Impôts sur les bénéfiques	98	98		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 283	7 283		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	871 570	871 570		
TOTAUX	1 039 049	1 039 049		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

BLOOMBERG	29 020€
DITP	70 000€
INSTITUT PARIS REGION	131 990€
GRENOBLE METROPOLE	4 860€
ERASMUS+	17 017€
ANCT	50 000€
LILLE METROPOLE	4 860€
FRANCE TIERS LIEUX	10 000€
Construire au futur	553 823€

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation	871 570
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	871 570

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	105
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 783
Dettes fiscales et sociales	102 625
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	114 513

COMMENTAIRE

ASSOCIATION LA 27EME REGION

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

DETAIL DES SUBVENTIONS ET MECENAT D'EXPLOITATION

DITP	70 000€
BLOOMBERG	348 245€
TRANSFO STRASBOURG	23 571€
TRANSFO METZ	23 571€
INSTITUT PARIS REGION	65 010€
ERASMUS +	30 800€