



ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

1 RUE CHARLES GARNIERS

93400 SAINT-OUEN

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 42251985000024

CABINET LE-CAC
134 AVENUE GAMBETTA

Tél : 0980525866

Fax : 0985525866

75020 PARIS 20EME ARRONDISSEMENT

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 Paris B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00032 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	13
Compte de Résultat détaillé	16
ANNEXE COMPTABLE	21

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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	1 293 634,65 €
Résultat net comptable	5 341,52 €
Total du bilan	396 141,92 €

Fait à Paris,
Le 19/06/2020.

Aurélien Guinard,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 520	8 520		6 860
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	4 910	4 910		
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	896 112	894 320	1 792	2 036
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	487 566	435 868	51 698	70 991
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	10 000		10 000	10 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 674		3 674	3 674
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 131		11 131	11 131
TOTAL (I)	1 421 913	1 343 618	78 295	104 693
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	152		152	3 239
Avances et acomptes versés sur commandes	9 745		9 745	1 880
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	31 608		31 608	240 577
Autres	190 151		190 151	161 473
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	85 664		85 664	48 010
Charges constatées d'avance (3)	527		527	22 147
TOTAL (III)	317 847		317 847	477 326
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 739 760	1 343 618	396 142	582 020

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-448 063	-267 304
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 342	-180 759
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	24 536	36 285
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	-418 186	-411 778
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	45 000	25 000
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	45 000	25 000
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		467
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		831
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 884	127 466
Dettes fiscales et sociales	286 251	356 879
Redevables créditeurs		904
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	386 193	472 480
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		9 770
TOTAL (V)	769 328	968 797
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	396 142	582 020

(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

347 215

422 113

467

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	504 822	710 765
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	571 055	481 220
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	193 992	81 440
Cotisations	2 025	2 337
Autres produits (hors cotisations)	21 741	48 152
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 293 635	1 323 914
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises	3 087	-3 239
Achats de matières premières et de fournitures	75 559	84 439
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	275 548	437 701
Impôts, taxes et versements assimilés	10 156	16 311
Salaires et traitements	586 352	665 309
Charges sociales	153 137	230 854
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 667	29 581
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	20 000	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	14 378	24 358
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 166 884	1 485 315
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	126 751	-161 401
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		405
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	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)	2	405
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)	2	405

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17 420	
Sur opérations en capital	11 750	12 492
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	29 169	12 492
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	146 190	32 255
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 391	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	150 581	32 255
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-121 412	-19 763
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	5 342	-180 759
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 322 807	1 336 812
TOTAL DES CHARGES	1 317 465	1 517 570
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	5 342	-180 759
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	17 452	
Prestations en nature		
Dons en nature		28 275
TOTAL PRODUITS	17 452	28 275
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		28 275
Personnel bénévole	17 452	
TOTAL CHARGES	17 452	28 275
TOTAL	5 342	-180 759

* 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

-121 412

-19 763

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	8 520	8 520		6 860
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	8 520		8 520	8 520
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		8 520	-8 520	-1 660
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	894 320	1 792	2 036
21350000 INST. AGTS. AMEN. CONST	896 112		896 112	896 112
28135000 AMORT INST.AG.CONSTRUCTIONS		894 320	-894 320	-894 076
Autres immobilisations corporelles	487 566	435 868	51 698	70 991
21800000 AUTRES IMMOS CORPORELLES	8 658		8 658	8 658
21801000 CHANTIER GYMNASE	7 057		7 057	7 057
21803000 MATERIEL RESTAURANT	14 157		14 157	14 157
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	141 800		141 800	135 140
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	108 348		108 348	108 348
21833000 MATERIEL PHOTO/VIDEO	18 298		18 298	18 298
21834000 MATERIEL DE MUSIQUE	177 825		177 825	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	-7 054
28180300 AMORT MATERIEL RESTO		13 514	-13 514	-12 904
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM		114 307	-114 307	-101 441
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		107 580	-107 580	-105 553
28183300 AMORT MATERIEL PHOTO/VIDEO		16 259	-16 259	-14 178
28183400 AMORT MATOS MUSIQUE		157 817	-157 817	-149 938
28183500 AMORT MATOS INFO SCENE		427	-427	-410
28184000 AMORTISS MOBILIER		10 248	-10 248	-9 778
Immobilisations Financières (2)				
Participations	10 000		10 000	10 000
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	10 000		10 000	10 000
Autres titres immobilisés	3 674		3 674	3 674
27110000 ACTIONS	107		107	107
27180000 AUTRES TITRES	3 568		3 568	3 568
Autres immobilisations financières	11 131		11 131	11 131
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	11 131		11 131	11 131
TOTAL (I)	1 421 913	1 343 618	78 295	104 693
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	152		152	3 239
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	152		152	3 239
Avances et acomptes versés sur commandes	9 745		9 745	1 880
40910000 FOURN AVANCES ET ACPTES	9 745		9 745	1 880
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	31 608		31 608	240 577
41110600 ECOLE MAT ANATOLE FRANCE				300
411ABOU CYRIL ABOUCAYA				540
411AFDAS AFDAS PAIEMENT FORMATION CRAS	885		885	36 855
411ANONYME LES THEATREUX ANONYMES				1 296
411ATELIER ATELIER 13	168		168	5 526
411ATELTH PARTICIPANTS ATELIERS TH				2 027
411BARAKAR BARAKART PRODUCTIONS				1 850
411BDIV 411BDIV				130

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411BENEE CIE BENEE LE LAY / CAE CLARA				130
411BNPIMMO 411BNPIMMO				36 000
411BRECHE TH DE LA BRECHE / LORRAINE DE				240
411CDIV 411CDIV				96
411CEA CEA - COMMISSAIRES ASSOCIES				240
411CHBAR CHEQUES BAR ENCAISSEMENTS				120
411CHBILLE ENCAISSEMENT CHQ BILLETTERIE				607
411CHSTH ENCAISSEMENTS CHQ STUDIOS	417		417	3 952
411CIEDIVI LA COMPAGNIE DES DIVINS ANIMAU				10
411CIEFOKU CIE FOKUS				750
411CIEMETA CIE METATARSEES				1 105
411CIEOB CIE OBLIQUE				384
411CONSSO CONSERVATOIRE DE ST OUEN - STH				688
411COPILOT COPILOTE				2 880
411CORPOR ASSO CORPOR'ELLES				504
411CRESS CRESS IDF				744
411DDIV 411DDIV				300
411DIV 411DIV				3 544
411DIVERS CLIENTS DIVERS				3 188
411DOLSCH DOLSCH				1 143
411EDIV 411EDIV				100
411FABRIO LA FABRIQUE DES IMPOSSIBLES				617
411GATEAU CYNTHIA GATEAU				405
411GAVELLE CHRISTELLE GAVELLE				231
411GDIV 411GDIV				172
411GSTE GSTE				288
411IDIV 411IDIV				436
411IMPROFS ASSO LES IMPROFS				42
411JDAMPIE JESSICA DAMPIED				45
411JDIV J DIVERS				18
411KDIV 411KDIV				264
411LABA 411LABA				480
411LACASER LA CASERNE				12 839
411LAMOMO LA MOMO	18 200		18 200	
411LETIPI LE TIPI	288		288	288
411LEV LEVIS WARNER MUSIC FRANCE				38 000
411LOC LOCATIONS	3 801		3 801	23 044
411LULA LULA / LUCIE LE BOUDER LEA HOB				240
411MAAD93 MAAD93	150		150	150
411MAK CYRIL MAKHOUL				2 016
411MDIV 411MDIV				380
411MERC SARAH MERCADANTE				528
411MESDEN LA CIE MESDEN				201
411MILLER SAB MILLER				1 200
411NOVA RADIO NOVA				1 982
411NUITTE CIE LA NUIT TE SOUPIRE				48
411NYXART NYX'ART				828
411PARIS PARIS				311
411PCHAMBO PAULINE CHAMBON				470
411PLAINEC PLAINE COMMUNE				844
411PRE PREMIER BALCON				384
411PUBLI PUBLICIS LIVE	6 000		6 000	
411RESID RESIDENTS				13 646
411RIVULT ASSO LA RIVE ULTERIEURE				422
411ROBINS ROBINS DES VILLES				722
411SABAR ASSOCIATION COEUR DE SABAR				2 883
411SABIMMO SABIMMO				90
411SDIV 411SDIV				644
411SHUSSON SEBASTIEN HUSSON				606
411SIXB LE 6B	1 700		1 700	400
411SOURDO SOURDOREILLE				3 072
411STALLES STALLES				788
411STH2016 CLIENTS STUDIOS 2016				432
411STH2017 CLIENTS STUDIOS 2017				75
411THEAVIL THEATRE PARIS VILLETTE				20
411THVARIA THEATRE VARIABLE				144
411TOL THEATREONLINE				113
411TRAONLO TRAONLO				482
411TRS TICKETS RESTAURANTS				1 528

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411VDIV 411VDIV				120
411WDIV 411WDIV				60
41600000 CREANCES DOUTEUX OU LITIGIEUX				6 800
41810000 FACTURES A ETABLIR				21 204
49100000 DEPRECIATION COMPTES CLIENT				-5 666
Autres	190 151		190 151	161 473
401AMAZON AMAZON.FR				31
401BRIGN MR BRIGNIER				3 607
401FACEBOO 401FACEBOOK	932		932	
401FOL93 LIGUE DE L ENSEIGNEMENT - FOL9				176
401FRAMP MARIE FRAMPIER				1 993
401LEROYME LEROY MERLIN				902
401LEXTRO LEXTRONIC				22
401MILLIET J. MILLIET BBC	460		460	
401OFFICED OFFICE DEPOT	414		414	
401ORANGE ORANGE	3 146		3 146	
401OVH OVH.COM	230		230	
401PDIV P - DIVERS				50
401PMAC P.MAC	1 851		1 851	
401RICOH RICOH PHOTOCOPIES				381
401STEHYG STEHYGIENNE & SERVICES	312		312	
401STH FOURNISSEURS DIVERS STUDIOS ST				43
401SULTAN SULTAN	5 000		5 000	
401TELIM TELIMA				2 118
401VEOLIA VEOLIA	2 904		2 904	363
40960000 FOURN EMBALLAGES A RENDRE	2 793		2 793	11 786
40980000 RRR A OBTENIR	-13 140		-13 140	-15 300
42199999 REM. DUES TEMPORAIRES	180		180	
421ALG1000 SAL ALBO GUILLAUME	205		205	205
421AVL0000 SAL AVVIKHI-CHAFIK LUISELLA				
421BOA1000 SAL BONNEAU AURELIEN	415		415	415
421BOJ0000 SAL BOYER JEAN MARIE	1 064		1 064	1 064
421DEL1000 SAL DE SAGAZAN LORRAINE	170		170	170
421DIV PERSONNELS DIVERS	238		238	
421KAB0000 SAL KAYSEL BEATRIZ				540
421LOO00000 421LOO00000	88		88	
421MON1000 SAL MONOD NORBERT	588		588	
421PAB0000 SAL PAPLORAY BLANDINE	1 344		1 344	
421PAE1000 SAL PASQUET ELISA	688		688	
421PEF0000 SAL PEYRIGUER FLORIS	193		193	
421PIA2000 SAL PICHON ARNAUD				
421STA0000 SAL STOUVENEL ANN	1 209		1 209	1 591
421VED0000 SAL VEKHOFF DILIANA				296
421VEN0000 SAL VEYRIER NINA	473		473	473
425AUTDIV AUTEUR DIVERS				3
425DIVERS NDF DIVERS				143
425GAILL NDF GAILLARD MÉLANIE				72
425GODIN NDF GODIN JULIE				29
425KAYSEL NDF KAYSEL BÉATRIZ	78		78	
425NAVEL NDF NAVELLOU ARTHUR				137
425STOU NDF STOUVENEL ANN				37
43731100 APICIL - INDEMNITES D'INCAPACI	132		132	
437DIV 437DIV	239		239	
44000000 ETAT POLITIQUE DE LA VILLE	3 200		3 200	3 200
4417ACTIV 4417ACTIV	28 341		28 341	
4417CAF 4417CAF	20 000		20 000	46 940
4417CNV CNV	34 286		34 286	3 000
4417CRIDF CONSEIL REGIONAL IDF	31 144		31 144	28 262
4417DEPAR DEPARTEMENT CG93	31 400		31 400	3 000
4417DGMIC DGMIC MINISTERE DE LA CULTURE				10 000
4417IDFASP ASP	392		392	183
4417SACD SACD				2 000
4417SACEM SACEM SUB	2 000		2 000	
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES				32 214
44562400 TVA SUR IMMO 20%	336		336	
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	6 439		6 439	12 948
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	2 377		2 377	2 377
44571400 TVA COLLECTEE 20%				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
44586000 TVA / FNP	6 903		6 903	3 740
46710000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	796		796	
467ESPACE 467ESPACE	8 000		8 000	
467LACASER LA CASERNE EPHEMERE	2 261		2 261	2 261
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	70		70	
Disponibilités	85 664		85 664	48 010
51121000 CB TPE BQ STH	1 482		1 482	
51200000 COMPTE BANQUE PRINCIPAL MDO	37 308		37 308	8 737
51216000 LA NEF FINANCE ETHIQUE	4 974		4 974	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	21 416		21 416	20 724
53100200 CAISSE STH STUDIOS	20 483		20 483	18 549
Charges constatées d'avance (3)	527		527	22 147
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	527		527	22 147
TOTAL (III)	317 847		317 847	477 326
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 739 760	1 343 618	396 142	582 020

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	-448 063	-267 304
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-448 063	-267 304
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 342	-180 759
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	24 536	36 285
13130000 DEPARTEMENTS	822 042	822 042
13140000 SUBV INVNT CRIF	27 472	27 472
13150000 SUB INV CRIF 2	15 171	15 171
13160000 SUBVENTIONS ENT. PUBLIQUES	24 280	24 280
13900000 SUBVENT. INVEST. (CR)	-822 042	-822 042
13940000 REPRISE SUBV INVNT CRIF	-12 854	-10 316
13950000 SUB INVEST	-18 406	-14 114
13960000 AMORTISSEMENT SUB INVEST CNV	-11 128	-6 208
TOTAL (I)	-418 186	-411 778
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	45 000	25 000
15180000 AUTRES PROVISIONS RISQUES	45 000	25 000
TOTAL (III)	45 000	25 000
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		467
51215000 BANQUE THEMIS		467
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		831
41910000 ACOMPTE REÇU		831
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 884	127 466
401ADIV A - DIVERS		1 292
401AG2S AG2S	486	
401AUTDIV AUTEURS DIVERS	131	1 890
401AVOCATS AVOCATS DIVERS	4 305	3 000
401BALADES BALADES SONORES	810	777
401BDIV B - DIVERS		1 818
401BISON LE BISON PRODUCTION		186
401BRIGN MR BRIGNIER	8 417	
401BUZZING BUZZING LIGHT		1 888
401CAC LE CAC		2 400
401CDIV C - DIVERS		2 014
401CIEL CIEL - GROUPE SAGE	805	805
401CIPRES CIPRES ASSURANCES	15	
401CIRRA CIRRA	295	317
401CNV CNV	582	1 332
401CPRT CPRT	448	132
401DABUGS ASSOCIATION DA BUGS		1 240
401DDIV D - DIVERS	840	1 662
401DIV FOURNISSEURS DIVERS	904	1 608
401EASYB EASY BACKLINE	144	
401EDF EDF		7 794
401FACEBOO 401FACEBOOK		20
401FETE FETE ANNIVERSAIRE MDO	150	5 396
401FOL93 LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT - FOL9	3 051	
401FORM FORMATEURS MDO		2 435
401GDIV G - DIVERS		23
401GHS GHS - SPAIETACLE		778
401HDIV H - DIVERS	100	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
401HOTELST HOTEL PARIS SAINT-OUEN		137
401IBOO I-BOO	450	360
401IDUUN COLLECTIF IDUUN		200
401JDIV J - DIVERS	600	950
401JUSTEPR JUSTE PRIX PRIMEUR		1 471
401KDIV K - DIVERS		461
401KILT1 KILT1		50
401KLIMEO KLIMEO GENIE CLIMATIQUE	1 744	
401LAB 401LAB	4 250	
401LALOGÉ LA LOGE	2 110	564
401LDIV L - DIVERS	500	5 980
401LIEVRE PASCAL LIEVRE		250
401MAIF LA MAIF		13 137
401MAIL MAIL JET		79
401MAKH MAKHOUL CYRIL		3 420
401MANAN MANANTRA CONCEPT		3 975
401MDIV M - DIVERS	128	500
401MEZZADM MEZZANINE ADMIN		2 168
401MILLIET J. MILLIET BBC		6 262
401MOFO MOFO		4 562
401MONOPRI MONOPRIX		65
401NOMAD NOMAD MUSIC		1 400
401NOVAL NOVALIFT SAS	2 717	1 080
401OFFICED OFFICE DEPOT		103
401ONOFF ON OFF	1 140	1 320
401ORANGE ORANGE		91
401OVH OVH.COM		1
401PIXART PIXART PRINTING	136	396
401POSTE LA POSTE		180
401PRAXOR PRAXOR	6 984	3 360
401PRINT24 PRINT 24		240
401PROART PROART1	1 084	3 419
401PRODFSE FRAIS PROD CHANTIERS DE CREATI		1 072
401QUALIC QUALICONSULT EXPLOITATION	2 160	
401RDIV R - DIVERS		612
401RICHARD CAFES RICHARD		683
401RICOH RICOH PHOTOCOPIES	163	
401ROUXT ROUXTEUR FESTIVAL		711
401SACD SACD	942	507
401SACEM SACEM	6 416	2 305
401SOURDO SOURDOREILLE		2 817
401STEHYG STEHYGIENNE & SERVICES		1 236
401TDIV T - DIVERS	158	40
401TELIM TELIMA	474	
401UCD UCD UNION CENTER DIFFUSION		660
401WDIV W - DIVERS		205
401WEEZEV WEEZEVENT	244	26
40810000 FACTURES NON PARVENUES	43 000	21 606
Dettes fiscales et sociales	286 251	356 879
421BEA1000 SAL BETTE AUGUSTIN	336	
421BOJ1000 SAL BOMPOINT JULIETTE	29	26
421COH0000 SAL COULOMBE HUGO	104	
421DEF2000 SAL DEMESTER FANNY	71	
421DOB1000 SAL DOLT BAPTISTE	124	
421EBL0000 SAL EBOMBO LIONEL	113	113
421FRM0000 SAL FRAMPIER MARIE	2 937	
421GAA1000 SAL GARCIA ANAIS	853	30
421GRG0000 SAL GROS GILDAS	181	
421GRT0000 SAL GRONE THIERRY	196	
421JOL0000 421JOL00000	123	
421KAB0000 SAL KAYSSEL BEATRIZ	48	
421LAS2000 421LAS20000	112	
421MIL0000 SAL MIELCAREK LOLA	143	
421PIA0000 SAL PITAVAL AURELIEN	102	102
421RAP0000 SAL RAMANGAMAHALEO PERRINE		507
421RIA1000 SAL RIOU ANNE	82	
421ROG0000 421ROG00000	100	
421ROL0000 421ROL00000	138	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
421TOS2000 SAL TOBELEM SAM	263	
42500000 PERSONNEL AVCES ACP TES		206
425BOM NDF BOMPOINT JULIETTE	2 464	
425GARNIER NDF GARNIER JÉRÔME		173
425PAP NDF PAPLORAY BLANDINE	552	
425PASQUET NDF PASQUET ELISA		140
425TRONEL NDF TRONEL VINCENT		33
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	5 446	5 446
42820000 PROVISION CP	24 073	37 435
42821000 PRIME A PAYER	13 000	
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	8 150	
43110000 URSSAF	54 106	142 098
43711000 CHOMAGE INTERMITTENT	3 223	1 216
43720000 MUTUELLES	4 179	1 657
43731000 HUMANIS PREVOYANCE	7 023	12 273
43732000 AUDIENS	45 946	58 735
43746000 CMB	731	321
43750000 AGESEA	4 116	4 105
43752000 MDA	1 486	1 295
43755000 CONGES SPECTACLES RJ	8 474	1 845
43770000 TAXE APPRENTISSAGE	1 635	4 103
43820000 CS SUR PROVISION CP	9 182	14 811
44210000 RETENUE A LA SOURCE	2 144	743
44551000 TVA A DECAISSER	9 095	9 692
44562400 TVA SUR IMMO 20%		
44566700 TVA DEDU 10%		30
44571100 TVA COLLECTEE 2.1%		28
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%		27
44571400 TVA COLLECTEE 20%	2 235	
44571600 TVA COLLECTEE 10%		30 611
44586500 TVA EN ATTENTE DEDU 20%		94
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR		3 534
44589000 TVA A REGULARISER	59 475	13 717
44710000 IMP TAXES ET VRTS ASS SUR RE	76	76
44731000 UNIFORMATION	8 009	9 189
44732000 AFDAS	5 380	2 468
Redevables créditeurs		904
411APTT ASSOCIATION PARIS TEAM TAEKWON		261
411CRAS PARTICIPANTS AU CRAS		8
411LAMOMO LA MOMO		200
411LIBR LIBRAIRIE COLOPHON		74
411RDIV 411RDIV		60
411STH2018 CLIENTS STUDIOS 2018		52
411WEEZEV WEEZEVENT		249
Dettes diverses		
Autres dettes	386 193	472 480
4672 CSP - POLE EMPLOI A PAYER	6 537	
46730000 AIDE RECUE NON IDENTIFIEE		5 500
467ACTES ACTES IF		30 000
467CNV CNV PRET		25 000
467LAMOMO LA MOMO	117	117
467RJ 467RJ	379 539	411 863
Produits constatés d'avance		9 770
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 770
TOTAL (V)	769 328	968 797
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	396 142	582 020

(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

347 215

422 113

467

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	504 822	710 765
70130100 VENTES BAR 20%	112 605	186 544
70130101 VENTE BAR 10%	69 731	
70130105 VENTES BAR 5,5%	16	
70140100 PRESTAS RESTO LOC 20%		3 070
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%	15 000	
70601000 PAF POLE CITOYEN 20%	800	6 540
70601100 PAF DANSE 20%	367	360
70601200 PAF MUSIQUE 20%	3 060	3 420
70601300 PAF ARTS VISUELS 20%	8 780	12 450
70601400 PAF THEATRE 20%	1 635	6 820
70601600 PAF CO-WORKING 20%	17 880	13 180
70610000 LOC STH RESIDENTS 20%	15 580	30 990
70610400 ATELIER CRASLAB 20%	7	268
70610500 LOC STH HORS RESIDENTS 20%	180 965	217 219
70610800 LOC AUTRES ESPACES		588
70615000 INGÉNIERIE CULTURELLE		33 800
70620000 FRAIS DE FORMATION - CRAS 0%	3 801	45 627
70661100 BILLETTERIE CONCERT 2, 10%	16 673	12 254
70661110 BILLETTERIE FÊTES&FESTIV 2, 10%	20 015	31 278
70661300 BILLETTERIE THEATRE 2, 10%	1 327	8 191
70661400 BILLETTERIE DANSE 2, 10%	1 093	2 158
70661500 RECETTES LIBRAIRIE 20%	124	37
70680000 AUTRES PREST DE SERV 20%	30 573	42 974
70680100 EVENEMENTS ART ET ENTREPRISES		40 381
70681000 ACTIONS DE PROXIMITÉ EXO ??	3 548	91
70682000 ATELIER THEATRE 20%	1 242	
70682300 ATELIER THEATRE JEUDI		11 225
70840000 MISE À DISPO. PERSONNEL FACT.		1 300
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	571 055	481 220
74100000 SUBVENTIONS	20 000	46 940
74120000 DRAC IDF (SDAT)	140 000	110 000
7410NDA ONDA		50
741SACEM SACEM		2 000
74211000 CONSEIL REGIONAL IDF	114 250	121 408
74220000 DGMIC MINISTERE CULTURE		20 000
74221000 DEPARTEMENT DE SEINE-SAINT-DEN	138 300	103 700
74222000 DIR DEP COHESION SOCIALE	18 002	4 000
74235000 VILLE DE PARIS	40 000	10 000
74236000 VILLE DE ST DENIS	6 500	3 000
74300000 PLAINE COMMUNE	3 500	
74310000 ADAMI	10 000	10 000
74320000 CNV	55 550	11 010
74370000 SACD	4 000	4 000
74380000 SACEM	2 000	
74390000 POLITIQUE DE LA VILLE		10 000
74515000 ASP	10 070	16 781
74530000 AIDE AU POSTE FONJEP	8 883	5 331
74660000 FONDATION SNCF		3 000
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	193 992	81 440
78174000 REPR/PROV DEP ACT.CI CREANCES	5 666	
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	78 002	59 716
79100300 REMBOURSEMENT FORMATIONS	15 037	15 896
79200000 TRANSFERT DE CHARGES >REMBOURS	17 847	5 828
79300000 REMBOURSEMENT ACTIVITE PARTIEL	77 440	
Cotisations	2 025	2 337
75601000 COTISATIONS AMIS DE MDO	2 025	2 337
Autres produits (hors cotisations)	21 741	48 152
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	131	10
75810000 ERREURS DE CAISSE - ESTIMATION	423	56

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
75850000 MECENAT - DONNS AUX OEUVRES	21 187	48 087
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 293 635	1 323 914
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises	3 087	-3 239
60370000 VARIAT DE STOCKS DE MARCHANDIS	3 087	-3 239
Achats de matières premières et de fournitures	75 559	84 439
60101000 ACHATS LOGES / CATERING	3 046	5 748
60103000 ACHAT NOURRITURE RESTO BAR	29 833	38 898
60103100 ACHAT BOISSON RESTO BAR	40 062	37 234
60140000 ACHAT CAFE	2 618	2 558
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	275 548	437 701
60400000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.		9 128
60401000 PRESTATIONS POUR ARTISTIQUES	7 782	32 602
60401100 ACHAT DE SPECTACLES	9 078	19 664
60401200 ACHAT DE CONCERTS	30 107	12 350
60401300 DROITS D'EXPOSITION / CONTRAT	6 844	8 437
60401400 CORÉALISATION SPECTACLE & CONC		18 192
60401500 ACHATS ARTISTIQUES FETES & FES	15 520	18 364
60401600 COPRODUCTIONS	11 000	
60402000 PRESTAS ADMIN ET TECHNIQUES	14 572	31 091
60402200 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	6 370	
60403000 PRESTA FORMATION CRAS	4 109	
60406000 PRESTA COMMUNICATION		1 000
60500000 ACHAT MATERIEL EQUIP TRAVAUX	1 276	19 244
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	1 173	862
60610100 ELECTRICITE	8 415	34 959
60610300 EAU	2 940	7 831
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	15 399	3 294
60630300 FOURNITURES QUINCAILLERIE	4 649	6 789
60631000 FOURNITURES ARTISTIQUES	19 204	14 478
60633000 FOURNITURES RESTO	1 112	9 029
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 467	4 805
60643000 EQUIPEMENT INFORMATIQUE	916	4 107
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	5 075	23 442
61350100 LOCATION MATERIEL	4 001	7 402
61351000 LOC VEHICULES POUR PROJETS	1 875	10 645
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	5 347	5 267
61560000 MAINTENANCE	7 347	15 339
61570000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 486	9 640
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	13 753	9 549
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	106	286
61840000 LIVRES LIBRAIRIE		-8
61850000 FRAIS COLLOC SEM CON		300
62260100 LE CAC-HONORAIRES EXPT COMPTAB	8 375	7 500
62260400 HONORAIRES- CAC PRAXOR	2 860	3 020
62260500 HONORAIRES AVOCATS / MANDATAIR	17 530	7 437
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	1 946	125
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	1 661	5 186
62355000 HÉBERGEMENT SERVEUR MAILS	1 772	1 424
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	5 386	16 115
62367000 TRACTAGE AFFICHAGE	3 257	4 404
62381000 DONS CROWDFUNDING ACCOMPAGNEMT		2 133
62401000 TRANSPORTS BIENS ARTISTIQUES		139
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	113	531
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 633	5 097
62511000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS ARTIST	2 587	6 501
62560000 MISSIONS	5 421	6 175
62570000 RÉCEPTIONS	495	14 097
62571000 TICKETS BOISSON		51
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ		590
62600100 TELEPHONE CPRT	1 046	954

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
62600200 INTERNET FREE	738	518
62600400 INTERNET ORANGE	3 684	2 558
62600700 INTERNET BOUYGUES	355	688
62610000 AFFRANCHISSEMENT	378	2 225
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	7 215	6 232
62811000 ADHESIONS RESEAUX	3 426	2 669
62820000 FRAIS DE FORMATION	2 580	3 245
62830000 FRAIS DE GESTION TITRES RESTAU	169	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 156	16 311
63120000 TAXE APPRENTISSAGE		4 103
63320000 FORMATION PRO REG GENERAL	6 468	8 942
63330000 FORMATION PRO	2 426	2 122
63701000 CNV TAXE FISCALE	1 262	1 144
Salaires et traitements	586 352	665 309
64101000 PRIME ANCIENNETE	8 961	12 307
64101100 BRUT PERMANENTS ADMIN	146 626	318 461
64101200 BRUTS PERMANENTS TECH	104 403	108 266
64101500 BRUT INTER TECH	82 320	61 038
64101600 BRUT INTER ARTISTIQUES	31 492	25 693
64101700 BRUT VACATAIRES	21 908	20 939
64101800 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	14 957	20 978
64110000 SALAIRES, APPOINT.	10 016	19 569
64112000 RBT MALADIE ET PREVOYANCE	1 533	821
64120000 CONGES PAYES	1 286	20 056
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 453	20 988
64131000 GRATIFICATION DE STAGE	2 546	446
64132000 PRIME EXCEPTIONNELLE	13 000	
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	8 150	
64141000 RBT CARTES ORANGES	7 896	8 498
64143000 INDEMNITE PRECA CDD	12 026	10 361
64144000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	11 914	
64145000 INDEM RUPTURE CONVENTIONNELLE		8 000
64147000 INDEMNITE HEURES ACTIVITE PART	99 865	
64148000 INDEMNITE DEPART VOLONTAIRE RE		8 887
Charges sociales	153 137	230 854
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	84 326	156 803
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 362	3 521
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES PRÉV.		17 689
64540000 COTIS. ASSEDI	13 460	21 789
64545000 COTISATIONS CHOM INTER	10 977	9 630
64550000 COTIS PREVOYANCE - APICI	3 265	5 388
64560000 AUDIENS	43 500	44 023
64581000 PROV CP	-5 629	2 706
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	341	360
64755000 MEDECINE DU TRAVAIL PERM	1 534	1 162
64900000 CICE		-32 214
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 667	29 581
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	28 667	29 581
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	20 000	
68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	20 000	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	14 378	24 358
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD.	8 074	15 470
65161000 DROITS D'AUTEUR SACD SACEM AGE	5 844	8 746
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	387	107
65810000 ERREURS DE CAISSE	73	36
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 166 884	1 485 315
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	126 751	-161 401
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		405
<i>76100000 PDTS DES PARTICIPATIONS</i>		<i>405</i>
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2	
<i>76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS</i>	<i>2</i>	
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)	2	405
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)	2	405
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17 420	
<i>77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.</i>	<i>17 420</i>	
Sur opérations en capital	11 750	12 492
<i>77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.</i>	<i>11 750</i>	<i>12 492</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	29 169	12 492
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	146 190	32 255
<i>67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES</i>	<i>105</i>	<i>5 376</i>
<i>67121000 PENALITE MAJORATIONS URSSAF</i>	<i>14 989</i>	
<i>67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.</i>	<i>19 108</i>	<i>26 880</i>
<i>67182000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	<i>22 400</i>	
<i>67183000 CREANCES IRRECOUVRABLES</i>	<i>89 588</i>	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 391	
<i>68710000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS</i>	<i>4 391</i>	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	150 581	32 255
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-121 412	-19 763
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	5 342	-180 759
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
TOTAL DES PRODUITS	1 322 807	1 336 812
TOTAL DES CHARGES	1 317 465	1 517 570
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	5 342	-180 759
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	17 452	
<i>87000000 BENEVOLATS</i>	<i>17 452</i>	
Prestations en nature		28 275
Dons en nature		28 275
<i>87500000 DONS EN NATURE</i>		<i>28 275</i>
TOTAL PRODUITS	17 452	28 275
CHARGES		
Secours en nature		28 275
Mise à disposition gratuite de biens et services		28 275
<i>86200000 PRESTATIONS</i>		<i>28 275</i>
Personnel bénévole	17 452	
<i>86400000 PERSONNEL BENEVOLE</i>	<i>17 452</i>	
TOTAL CHARGES	17 452	28 275
TOTAL	5 342	-180 759
* y compris :		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>-121 412</i>	<i>-19 763</i>

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 31/12/2019 dont le total est de 396 141,92 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 5 341,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Expulsion :

Suite au non-renouvellement du bail par la ville de Saint-Ouen et le souhait de celle-ci de récupérer ses locaux, l'association LE LIEU MAINS D'OEUVRES a été expulsée de ses locaux en octobre 2019, à la demande de la ville et sur ordre du préfet.

Le retour dans les locaux a été possible qu'en mars 2020.

Heures de bénévoles :

Durant l'exercice 2019, il y a eu 100 bénévoles dans l'association Le Lieu Mains d'Oeuvres, qui ont effectués 1200 heures pour différentes missions.

Soit une valorisation de 17 452€ pour cette année.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'association LE LIEU MAINS D'OEUVRES a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019.

Par conséquent, l'association LE LIEU MAINS D'OEUVRES n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

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 31/12/2019 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.

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

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

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 :

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

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
- Matériel 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 :

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

STOCKS

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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 INCORPORELLES

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation

VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTE

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		896 112			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		29 872				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		135 140		6 660	
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		315 894			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			1 377 018		6 660		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations		10 000				
	Autres titres immobilisés		3 674				
	Prêts et autres immobilisations financières		11 131				
TOTAL			24 805				
TOTAL GENERAL			1 415 253		6 660		
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					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				896 112	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				29 872		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				141 800	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				315 894	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					1 383 678		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				10 000		
	Autres titres immobilisés				3 674		
	Prêts & autres immob. financières				11 131		
TOTAL					24 805		
TOTAL GENERAL					1 421 913		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	6 570	6 860		13 430
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	894 076	244		894 320
Inst. techniques matériel et outil. industriels		28 616	613		29 229
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	101 441	12 867		114 307
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	279 857	12 475		292 332
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 303 990	26 198		1 330 188
	TOTAL GENERAL	1 310 560	33 058		1 343 618

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour risque Prud'hommial suite à un litige avec un salarié a été augmenté de 20 000€, car le risque réel est de 60 000€. Une partie de la somme a déjà été versée au salarié (15 000€).

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	25 000	20 000		45 000
TOTAL		25 000	20 000		45 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	5 666		5 666	
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		5 666		5 666	
TOTAL GÉNÉRAL		30 666	20 000	5 666	45 000
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		20 000	5 666	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ÉTAT DES STOCKS

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	3 239,14	151,97	3 239,14	151,97
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	3 239,14	151,97	3 239,14	151,97

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	11 131		11 131
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	31 608	31 608	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.	6 932	6 932	
	Personnel et comptes rattachés	371	371	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	16 054	16 054	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices	150 763	150 763	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)	16 029	16 029		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	527	527		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		233 418	222 286	11 131
Renvois	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(1)	- Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	527
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	527

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	
Autres créances	147 633
Disponibilités	
TOTAL	147 633

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-267 304,43		180 758,51	-448 062,94
Résultat comptable de l'exercice antérieur	-180 758,51	180 758,51		
Subventions d'investissement non renouvelables	36 285,20		11 749,53	24 535,67
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	-411 777,74	180 758,51	192 508,04	-423 527,27

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	96 884	96 884		
Personnel & comptes rattachés	59 738	59 738		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	140 100	140 100		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	70 805	70 805		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	15 608	15 608		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	386 193	38 978	161 620	185 595
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	769 328	422 113	161 620	185 595

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	43 000
Dettes fiscales et sociales	54 405
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

97 405

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Edition provisoire

ASSOC LE LIEU MAINS D'OEUVRES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalité Sacem	105	
Pénalité Urssaf	14 989	
NDF trop versé salariés partis	209	
Saisie hussier litige salarié	11 417	
Ecart caisse 2019	7 483	
Versement CSP 2019	22 400	
Créances irrécouvrable	89 588	
Annulation fournisseurs - prescription commerciale		17 100
Trop perçu CNV 2018		320
Quote part subvention d'invest		11 750
TOTAL	146 190	29 169