



Association Place au Vélo

1 rue d'Auvours

44000 NANTES

Comptes annuels

du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020

(12 mois)

SOMMAIRE

Association Place au Vélo

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

Présentation de l'entreprise	3
Chiffres clés	4
Attestation	5
Comptes annuels	6
Bilan - Actif	7
Bilan - Passif	8
Compte de résultat	9
Annexe	11
Annexe	12
Détail des comptes	21
Bilan actif détaillé	22
Bilan passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	24
Analyse économique et financière	28
Soldes intermédiaires de gestion	29
Capacité d'autofinancement	30
Tableau de financement	31
Analyse de trésorerie	32

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Association Place au Vélo

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

Identification de l'entreprise

Dénomination	Association Place au Vélo
Adresse	1 rue d'Auvours 44000 NANTES
Téléphone	0240200400
Fax	

Régime juridique et fiscal

Forme juridique	Association
N° S.I.R.E.T.	42459031300021
Régime fiscal	Régime fiscal inexistant
Exercice comptable du	01/01/20
au	31/12/20
durée	12 mois

Activités

Activité	Association
Code A.P.E.	9499Z
Nombre de salariés :	6

CHIFFRES CLÉS

Association Place au Vélo

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	31/12/20	31/12/19	31/12/18	Variation N / N-1	
	(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)	Valeur	%
Effectif	6	4	4		
Produits d'exploitation	258 884	239 669	206 508	-33 919	-37,75
Marge brute globale	42 940	87 641	68 266	-44 701	-51,00
Excédent brut d'exploitation	-58 282	-19 816	-15 760	-38 466	194,12
Résultat net de l'exercice	-2 634	9 809	10 131	-12 443	-126,85

ÉLÉMENTS FINANCIERS	31/12/20	31/12/19	31/12/18	Variation N / N-1	
	(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	1 629	15 038	13 499	-13 410	-89,17
Fonds de roulement net global	68 859	77 899	68 172	-9 040	-11,61
Besoin en fonds de roulement	24 013	20 593	44	3 420	16,61
Trésorerie	44 846	57 306	68 128	-12 460	-21,74

ATTESTATION

Association Place au Vélo

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

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

Association Place au Vélo
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	258 884 €
Résultat net comptable	-2 634 €
Total du bilan	111 262 €

Fait à NANTES,
Le 28/09/2021.

Béatrice HUBERT,
Responsable pôle expertise comptable.

Eric GIRARDEAU,
Expert-comptable.

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

Association Place au Vélo

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

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 en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	6 826	4 624	2 202	3 252
Autres	31 671	17 728	13 943	7 198
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	38 497	22 353	16 145	10 450
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	33 996		33 996	18 349
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	16 145		16 145	29 880
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	44 846		44 846	57 413
Charges constatées d'avance	130		130	2 020
TOTAL (II)	95 117		95 117	107 662
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	133 614	22 353	111 262	118 112

BILAN - PASSIF

Association Place au Vélo

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

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 propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	87 186	77 377
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 634	9 809
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>84 552</i>	<i>87 186</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	452	1 164
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	85 004	88 350
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 958	9 006
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 232	20 756
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	26 258	29 763
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	111 262	118 112

COMPTE DE RÉSULTAT

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	28 559	25 797	2 762	10,71
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	55 922	89 841	-33 919	-37,75
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	142 814	114 726	28 088	24,48
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges		1 914	-1 914	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31 589	7 391	24 198	327,41
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	258 884	239 669	19 215	8,02
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	66 716	71 979	-5 263	-7,31
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 209	1 849	1 360	73,53
Salaires et traitements	153 828	115 693	38 134	32,96
Charges sociales	33 265	34 861	-1 596	-4,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 974	4 699	276	5,87
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	237	182	56	30,55
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	262 230	229 263	32 966	14,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 346	10 406	-13 752	-132,15
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		107	-107	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		107	-107	-100,00
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées		174	-174	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		174	-174	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		-66	66	100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 346	10 339	-13 685	-132,36

COMPTE DE RÉSULTAT

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	712	712		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	712	712		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.		1 243	-1 243	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 243	-1 243	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	712	-530	1 243	234,26
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	259 596	240 489	19 107	7,95
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	262 230	230 680	31 550	13,68
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-2 634	9 809	-12 443	-126,85
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature		124 915	-124 915	-100
Prestations en nature	119 485	6 360	113 125	
Bénévolat		12 575	-12 575	-100
TOTAL	119 485	143 850	-24 365	-17
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	6 360	18 935	-12 575	-66
Prestations en nature				
Personnel bénévole	113 125	124 915	-11 790	-9
TOTAL	119 485	143 850	-24 365	-17
TOTAL	-2 634	9 809	-12 443	-127

Annexe

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Les activités de l'association sont perturbées depuis le mois de mars 2020. L'impact de cette crise sur le résultat d'exploitation de l'exercice clos au 31/12/2020 est difficile à évaluer.

La durée de la crise sanitaire n'étant pas déterminée, il est à ce jour trop tôt pour en estimer ses conséquences. Compte tenu des informations en notre possession, la continuité d'exploitation ne semble toutefois pas être remise en cause.

Les mesures suivantes ont été mises en place sur l'exercice 2020 :

- arrêts de travail pour garde d'enfants,
- prise de congés payés
- recours à l'activité partielle pour une partie du personnel ;
- report d'échéances sociales,

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Installations générales	5 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels informatiques	3 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

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.

RÉSULTAT

Le résultat de l'exercice est un déficit de 2.633,57 €.

ANNEXE

Association Place au Vélo

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			6 826				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			4 496			
		Matériel de transport			5 345		2 599	
		Matériel de bureau & mobilier informatique			11 161		8 070	
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				27 829		10 669		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL								
TOTAL GENERAL				27 829		10 669		
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.					6 826		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					4 496	
		Matériel de transport					7 944	
		Mat. bureau, inform., mobilier					19 231	
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL						38 497		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL								
TOTAL GENERAL						38 497		

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 574	1 050		4 624
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 811	899		3 710
	Matériel de transport	2 558	1 016		3 574
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 436	2 009		10 445
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		17 378	4 974		22 353
TOTAL GENERAL		17 378	4 974		22 353

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					

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	33 996	33 996	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	18	18	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 175	5 175	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	10 779	10 779	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	103	103		
Charges constatées d'avance	130	130		
TOTAUX		50 201	50 201	
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	130
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	130

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	15 809
Disponibilités	
TOTAL	15 809

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	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 propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	77 377		77 377		10 131		87 186
Excédent ou déficit de l'exercice	9 809		9 809		-2 634	9 809	-2 634
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 164		1 164				
Subventions d'investissement						712	452
TOTAUX	88 350		88 350		7 498	10 521	85 004

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes 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	2 958	2 958		
Personnel & comptes rattachés	12 173	12 173		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	10 925	10 925		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	135	135		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	68	68		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	26 258	26 258		

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

ANNEXE

Association Place au Vélo

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

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	616
Dettes fiscales et sociales	19 451
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	68
TOTAL DES CHARGES À PAYER	20 135



Détail des comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association Place au Vélo

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

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20	01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		2 202	3 252	-1 050	-32,29
21550000 Matériels		6 826	6 826		
28150000 Amort. matériels		-4 624	-3 574	-1 050	-29,38
Autres		13 943	7 198	6 745	93,70
21810000 Installations générales		4 496	4 496		
21820000 Matériel de transport		7 944	5 345	2 599	48,62
21830000 Mat. de bureau et informatique		12 296	8 400	3 896	46,38
21840000 Mobilier		6 935	2 761	4 174	151,17
28181000 Amort. installations générales		-3 710	-2 811	-899	-31,99
28182000 Amort. mat. de transport		-3 574	-2 558	-1 016	-39,71
28183000 Amort. mat bureau & informat.		-7 988	-6 455	-1 533	-23,74
28184000 Amort. mobilier		-2 457	-1 981	-477	-24,06
Immobilisations financières					
TOTAL (I)		16 145	10 450	5 695	54,49
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		33 996	18 349	15 647	85,28
Avances et acomptes versés sur commandes		70	359	-289	-80,49
Personnel et comptes rattachés		18	18		
Autres		16 057	29 503	-13 446	-45,58
Disponibilités		44 846	57 413	-12 568	-21,89
51210000 La banque postale		43 642	25 326	18 315	72,32
51230000 La banque postale - livret A		808	30 801	-29 993	-97,38
51870000 Intérêts à recevoir			107	-107	-100,00
53100000 Caisse		396	1 179	-783	-66,42
Charges constatées d'avance		130	2 020	-1 890	-93,57
48600000 Charges constatées d'avance		130	2 020	-1 890	-93,57
TOTAL (II)		95 117	107 662	-12 545	-11,65
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		111 262	118 112	-6 851	-5,80

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association Place au Vélo

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

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	87 186	77 377	9 809	12,68
<i>11000000 Report à nouveau créditeur</i>	87 186	77 377	9 809	12,68
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 634	9 809	-12 443	-126,85
<i>Situation nette (sous total)</i>	84 552	87 186	-2 634	-3,02
Subventions d'investissement	452	1 164	-712	-61,19
<i>13100000 Subvention d'investissement</i>	452	1 164	-712	-61,19
TOTAL (I)	85 004	88 350	-3 346	-3,79
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs	2 342	8 116	-5 775	-71,15
Dettes fournisseurs factures non parvenues	616	890	-274	-30,76
Personnel et comptes rattachés	12 173	10 759	1 414	13,14
Dettes fiscales et sociales	11 059	9 997	1 062	10,63
<i>43100000 URSSAF</i>	1 922	3 134	-1 212	-38,68
<i>43720000 Mutuelle</i>	234	199	36	17,89
<i>43730000 Retraite MALAKOFF</i>	1 491	715	776	108,57
<i>43731000 Prévoyance AG2R</i>		245	-245	-100,00
<i>43780000 Tickets restaurant</i>		218	-218	-100,00
<i>43820000 Prov. ch. soc/conges à payer</i>	4 043	3 313	730	22,03
<i>43860000 Org.soc.charges à payer</i>	3 235	2 027	1 208	59,60
<i>44210000 Etat prélèvement à la source</i>	135	146	-12	-8,14
Autres dettes	68		68	
<i>41980000 Avoir à établir</i>	68		68	
TOTAL (IV)	26 258	29 763	-3 505	-11,78
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	111 262	118 112	-6 851	-5,80

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	28 559	25 797	2 762	10,71
75600000 Cotisations	28 559	25 797	2 762	10,71
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	55 922	89 841	-33 919	-37,75
70600000 Prestations de services divers	5 572	6 525	-953	-14,61
70601000 Formation IMV		9 600	-9 600	-100,00
70610000 Formation "conduite à vélo"	16 189	8 805	7 384	83,86
70620000 Anim. scolaires hors convention		32 951	-32 951	-100,00
70640000 Commissions BAV	1 639	3 527	-1 888	-53,52
70650000 Marquages indiv. & loc. machine	7 744	6 364	1 380	21,68
70660000 Cours de vélo école adultes		2 649	-2 649	-100,00
70660500 Sous-traitance marché TRANSWAY	19 665	6 450	13 215	204,88
70670000 Contrôles techniques	2 801	12 706	-9 906	-77,96
70680000 Indemnités coup de pouce vélo	1 200		1 200	
70830000 Locations vélos	85		85	
70880000 Ventes vélos & divers	1 028	264	764	289,23
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	142 814	114 726	28 088	24,48
74010000 Crédit d'aide COVID	8 601		8 601	
74020000 Subventions FDVA		2 000	-2 000	-100,00
74030000 Subventions cons. dép. 44	41 375	38 090	3 285	8,62
74040000 Subventions préfecture 44	4 000	4 000		
74049000 Subventions communes		5 225	-5 225	-100,00
74050000 Subventions région PDL	1 279		1 279	
74060000 Subventions ville de NANTES	-1 000	5 000	-6 000	-120,00
74070000 Subventions Nantes Métropole	80 999	60 411	20 588	34,08
74090000 Subvention ROZO_ALVEOLE	7 560		7 560	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges		1 914	-1 914	-100,00
79100000 Transferts de charges		1 914	-1 914	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31 589	7 391	24 198	327,41
75800000 Produits de gestion courante	145	279	-134	-47,93
75850000 Contributions volontaires	277	1 912	-1 634	-85,50
75860000 Mécénat & partenariat	31 166	5 200	25 966	499,35
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	258 884	239 669	19 215	8,02
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	66 716	71 979	-5 263	-7,31
60410000 Sous-traitance refaçon	12 982	2 200	10 782	490,15
60610000 Carburant	11	81	-70	-86,30
60630000 Fourn. petit équipement outillage	3 300	5 490	-2 190	-39,89
60640000 Fournitures administratives	3 408	3 259	149	4,57
60680000 Kits de marquage	2 357	2 566	-209	-8,15
61110000 Sous traitance PAV		3 560	-3 560	-100,00
61320000 Locations (immeuble)	2 618	2 586	32	1,24

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61350000 Locations mobilières	2 219	6 897	-4 678	-67,83
61520000 Ent. et rép. s/ biens immob.	4 268	2 218	2 050	92,42
61550000 Ent. et rép. véhicules & mob.	568	44	524	
61551000 Télésurveillance	144		144	
61560000 Maintenance informatique	3 579	2 190	1 389	63,44
61610000 Assurance	2 148	2 048	100	4,86
61810000 Documentation générale	361	487	-126	-25,85
61830000 Documentation technique		706	-706	-100,00
61850000 Formations & colloques	822	2 191	-1 369	-62,48
62260000 Honoraires	6 296	4 920	1 376	27,98
62340000 Actions animations diverses	4 795	9 999	-5 204	-52,05
62360000 Catalogues et imprimés	2 902	9 413	-6 511	-69,17
62500000 Déplacements, missions et réce	163		163	
62510000 Voyages et déplacements	4 292	1 258	3 033	241,00
62560000 Missions	71		71	
62570000 Réceptions	1 423	2 213	-790	-35,70
62600000 Frais postaux	2 126	2 168	-42	-1,96
62630000 Téléphone fixe Orange	4 842	3 112	1 730	55,60
62640000 Téléphone mobile Bouygues	94	1 120	-1 026	-91,62
62780000 Autres services bancaires	198	157	41	25,76
62810000 Cotisations	731	1 095	-364	-33,21
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 209	1 849	1 360	73,53
63330000 Formation prof. continue	3 209	1 849	1 360	73,53
Salaires et traitements	153 828	115 693	38 134	32,96
64110000 Salaires bruts	141 819	109 818	32 001	29,14
64120000 Var. prov. congés à payer	2 027	1 567	460	29,36
64130000 Indemnités de stage	7 981	3 826	4 156	108,63
64140000 Indemnités de transport		483	-483	-100,00
64141000 Primes PA	2 000		2 000	
Charges sociales	33 265	34 861	-1 596	-4,58
64510000 Cotisations URSSAF	13 709	19 070	-5 361	-28,11
64520000 Cotisations mutuelles	1 347	1 191	156	13,05
64530000 Cotisations retraite Malakoff	5 707	5 054	654	12,93
64531000 Cotisations prévoyance AG2R	479	514	-35	-6,74
64540000 Cotisations pôle emploi	4 057	4 292	-235	-5,47
64750000 Médecine du travail/pharmacie	928	352	576	164,00
64770000 Tickets restaurant	5 594	4 199	1 395	33,22
64771000 Commissions sur TR	713	315	398	126,62
64820000 Charges sur congés payés	730	-125	855	684,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 974	4 699	276	5,87
68112000 Dot. amort. s/immo corp.	4 974	4 699	276	5,87
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	237	182	56	30,55
65110000 Redevance OVH	143	1	141	
65800000 Charges de gestion courante	95	180	-86	-47,54
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	262 230	229 263	32 966	14,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 346	10 406	-13 752	-132,15
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		107	-107	-100,00
76810000 Produits financiers		107	-107	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		107	-107	-100,00
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées		174	-174	-100,00
<i>66110000 Intérêts des emprunts</i>		<i>174</i>	<i>-174</i>	<i>-100,00</i>
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		174	-174	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		-66	66	100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 346	10 339	-13 685	-132,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	712	712		
<i>77700000 OP subv. inv. virée au résultat</i>	<i>712</i>	<i>712</i>		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	712	712		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.		1 243	-1 243	-100,00
<i>68710000 Dot.amort except./immos</i>		<i>1 243</i>	<i>-1 243</i>	<i>-100,00</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 243	-1 243	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	712	-530	1 243	234,26
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	259 596	240 489	19 107	7,95
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	262 230	230 680	31 550	13,68
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-2 634	9 809	-12 443	-126,85
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature		124 915	-124 915	-100
<i>87000000 Dons en nature</i>		<i>124 915</i>		
Prestations en nature	119 485	6 360	113 125	
<i>87100000 Bénévolat</i>	<i>119 485</i>	<i>6 360</i>	<i>113 125</i>	
Bénévolat		12 575	-12 575	-100
<i>87500000 Dons en nature</i>		<i>12 575</i>	<i>-12 575</i>	<i>-100</i>
TOTAL	119 485	143 850	-24 365	-17
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	6 360	18 935	-12 575	-66
<i>86120000 Mise à dispo. matériels</i>	<i>6 360</i>	<i>18 935</i>	<i>-12 575</i>	<i>-66</i>
Prestations en nature				
Personnel bénévole	113 125	124 915	-11 790	-9
<i>86400000 Personnel bénévole</i>	<i>113 125</i>	<i>124 915</i>	<i>-11 790</i>	<i>-9</i>
TOTAL	119 485	143 850	-24 365	-17

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL	-2 634	9 809	-12 443	-127

Analyse économique et financière

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Association Place au Vélo

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	55 922	100,00	89 841	100,00	-33 919	-37,75
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	55 922	100,00	89 841	100,00	-33 919	-37,75
PRODUCTION DE L'EXERCICE	55 922	100,00	89 841	100,00	-33 919	-37,75
+ Cotisations	28 559	51,07	25 797	28,71	2 762	10,71
+ Concours publics et subv. d'ex.	142 814	255,38	114 726	127,70	28 088	24,48
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public						
- Autres achats et ch. externes	66 716	119,30	71 979	80,12	-5 263	-7,31
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	160 579	287,15	158 386	176,29	2 193	1,38
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 209	5,74	1 849	2,06	1 360	73,53
- Charges de personnel	187 093	334,56	150 555	167,58	36 538	24,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-29 723	-53,15	5 982	6,66	-35 704	-596,9
+ Autres produits	31 589	56,49	9 304	10,36	22 284	239,50
- Autres charges	237	0,42	182	0,20	56	30,55
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	1 629	2,91	15 104	16,81	-13 476	-89,22
+ Produits financiers			107	0,12	-107	-100,00
- Charges financières			174	0,19	-174	-100,00
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT			-66	-0,07	66	100,00
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux rés.						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 629	2,91	15 038	16,74	-13 410	-89,17
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	4 974	8,90	5 941	6,61	-967	-16,28
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.						
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	712	1,27	712	0,79		
RÉSULTAT NET	-2 634	-4,71	9 809	10,92	-12 443	-126,8

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Association Place au Vélo

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

	Valeur au 31/12/20	Valeur au 31/12/19
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-58 282	-19 816
+ Transferts de charges d'exploitation		1 914
+ Autres produits d'exploitation	60 148	33 188
- Autres charges d'exploitation	237	182
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		107
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		174
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	712	712
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	712	712
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		1 243
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		1 243
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 629	15 038
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 974	5 941
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat	712	712
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-2 634	9 809

TABLEAU DE FINANCEMENT

Association Place au Vélo

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

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	1 629
Acquisitions d'immobilisations		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 629
Immobilisations incorporelles		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles	10 669	Immobilisations incorporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations corporelles	
Prélèvements des comptes courants		Immobilisations financières	
Diminution des capitaux propres		Apports comptes courants	
Emprunts remboursés (capital)		Augmentation des capitaux propres	
TOTAL EMPLOIS	10 669	Subvention investissement	
		Emprunts réalisés	
		TOTAL RESSOURCES	1 629

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 9 040

Augmentation actif circulant	22	Diminution actif circulant	
Diminution dettes	3 397	Augmentation dettes	
TOTAL	3 420	TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 3 420

Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	12 460
-------------------------------	--	-----------------------------	--------

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 12 460

ANALYSE DE TRÉSORERIE

Association Place au Vélo

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

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

-58 282

-

+

+

+

59 910

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

(Ventes - achats d'exploitation)

1 629

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital				
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS				
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières	10 669			
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	10 669		-10 669	655,13
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
TOTAL GÉNÉRAL	10 669	1 629	Variation de trésorerie nette globale	-9 040

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de

-12 460

Une augmentation des créances de

22

Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

-3 397