

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE

47, rue de Clichy

75009 PARIS
SIRET : 77567549900013

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

SOMMAIRE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
ANNEXE	9
Règles et méthodes comptables	9
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des dépréciations	13
Provisions inscrites au bilan	14
Actif circulant - Créances	16
Comptes régularisation Actif	17
Etat des échéances des dettes	18
Cptes de régularisation Passif	19
Les effectifs	20
ETATS DE GESTION	21
Solde Intermédiaire de Gestion	22
DETAILS DES COMPTES	23
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	27
Compte de Résultat détaillé	29

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

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	6 488	1 388	5 100	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	1 395 040	36 600	1 358 440	1 162 500
Constructions	3 866 629	117 120	3 749 509	3 749 509
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	1 260 882	1 087 852	173 029	117 730
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	2 049		2 049	942
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	245 307		245 307	245 246
Créances rattachées à des participations	82 923	82 923		
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	7 410		7 410	7 410
Prêts	800		800	3 200
Autres immobilisations financières	4 830		4 830	4 830
TOTAL (I)	6 872 358	1 325 884	5 546 474	5 291 367
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				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 535	1 488	4 047	10 764
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	910		910	
Autres	267 046	79 534	187 513	179 499
Valeurs mobilières de placement	290 415		290 415	109 412
Disponibilités	914 545		914 545	1 213 757
Charges constatées d'avance (3)	263		263	244
TOTAL (III)	1 477 226	79 534	1 397 692	1 513 676
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)	8 349 584	1 405 417	6 944 166	6 805 043

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

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	5 542 624	5 542 624
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	875 000	875 000
Report à nouveau	-76 909	-28 528
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-75 706	-48 381
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	195 940	
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	12 267	15 467
Provisions réglementées	83 501	69 342
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	6 556 716	6 425 524
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	1 103	
Provisions pour charges	4 641	8 623
TOTAL (III)	5 745	8 623
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)	92 025	
Emprunts et dettes financières divers (3)	2 170	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 737	42 946
Dettes fiscales et sociales	88 954	119 884
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	155 820	208 066
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	381 705	370 896
Ecarts de conversion passif		
(VI)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 944 166	6 805 043

(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

82 478
299 228

370 896

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		15
Production vendue (biens et services)	250 492	204 264
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		4 000
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	534 510	502 551
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	173 165	125 061
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	958 167	835 890
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures	-62	
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	317 987	291 062
Impôts, taxes et versements assimilés	55 261	55 544
Salaires et traitements	343 304	338 917
Charges sociales	155 292	163 354
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	30 540	16 169
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		36 600
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 488	921
Dotations aux provisions	27 720	29 439
Subventions accordées par l'association	32 000	28 000
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	963 531	960 006
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-5 364	-124 115
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)	25 009	24 224
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)	12 036	22 587
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	2 721	763
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	483	503
Autres intérêts et produits assimilés	6 544	12 603
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	12	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	9 760	13 869
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	714	14 785
Différences négatives de change		45
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	714	14 830
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	9 046	-961

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 177	10 293
Sur opérations en capital	3 200	221 200
Reprises sur provisions et transferts de charges		86 508
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 377	318 001
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	45 878	42 142
Sur opérations en capital		162 661
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 642	36 384
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	93 520	241 188
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-83 144	76 813
Impôt sur les bénéfices	9 218	1 755
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-75 706	-48 381
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 003 313	1 191 984
TOTAL DES CHARGES	1 079 019	1 240 365
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-75 706	-48 381
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-75 706	-48 381

* 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

7 011

8 551

41 857

4 301

-83 144

76 813

ANNEXE

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

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 6 944 166.22 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -75 706.49 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/06/2020.

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

- Régularisation terrain La Rochelle :

La MPEF est propriétaire, par donation datant de 2005, d'un terrain à La Rochelle évalué à 195 940 €, sur lequel la Fraternité locale exerce son activité. Dans l'acte de donation, il est prévu un droit de retour au donateur au cas où la Fraternité cesserait son activité à La Rochelle.

Ce terrain n'apparaissait jusqu'à présent pas dans les comptes de la MPEF.

Nous avons régularisé ce manquement en constatant le terrain en immobilisation, en contrepartie d'un fonds associatif avec droit de reprise.

- Legs 2019 :

La MPEF a reçu un legs le 12/02/2019 pour une valeur nette de 35 726,17 €.

- EVENEMENT POST-CLOTURE :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire, la loi n°2020-290 du 23/03/2020, constituent un événement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31/12/2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et les produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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.

LA MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE :

L'Association "Mission Populaire Evangélique de France" (MPEF) est l'animatrice d'un Mouvement de pensée et d'action du même nom qui regroupe actuellement douze Associations locales indépendantes, réparties sur le territoire national et portant le plus souvent le nom de "Fraternité". Ces treize associations sont liées en particulier par une "Charte du Mouvement" qui figure en préambule de leurs statuts respectifs, un "Règlement intérieur" commun, une "Feuille de route 2019-2022" et enfin par une "Convention-cadre" adoptée en 2019 précisant leurs relations mutuelles. Les douze Fraternités sont adhérentes de la MPEF, représentées dans ses instances dirigeantes (Comité National, Bureau) et délibérante (Assemblée générale). Un objectif est de combiner les comptes des associations afin d'obtenir une vue d'ensemble du Mouvement, mais il ne pourra être atteint, à terme, qu'à plusieurs conditions d'ordre technique.

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.

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE :

La MPEF n'est pas en mesure d'évaluer les contributions volontaires en nature. Cependant, ces éléments ne sont pas significatifs.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

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

- | | |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 à 20 ans |
| - Mat. de bureau et informatique | 3 à 5 ans |

- Biens immobiliers :

La valeur retenue en 2016 lors de l'élaboration du 1er bilan, est la valeur d'expertise avec une décote de :

- 50% si l'expertise est postérieure à 2005 ;
- 25% si l'expertise est réalisée entre 2001 et 2005 ;
- 0% si l'expertise est antérieure à 2001.

Chaque immeuble a été décomposé de la façon suivante :

- 20% terrain ;
- 64% structure, non amortie ;
- 8% agencements longue durée amortis sur 20 ans ;
- 8% agencements courte durée amortis sur 15 ans.

Compte tenu des décotes effectuées sur les valeurs initiales, de l'état des immeubles et du contexte du marché de l'immobilier, le comité national a décidé de ne pas amortir la structure, la valeur résiduelle des immeubles étant supérieure à la valeur comptable nette. Par contre, il a été décidé d'amortir les agencements, pour constituer les réserves nécessaires à leur entretien.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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		623		5 865		
CORPORELLES	Terrains			1 199 100		195 940		
	Constructions	Sur sol propre			3 866 629			
		Sur sol d'autrui						
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.							
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			1 155 776		85 074	
		Matériel de transport						
	Matériel de bureau & mobilier informatique			20 032				
	Emballages récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours			942		2 049		
	Avances et acomptes							
TOTAL				6 242 478		283 063		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations				281 630	46 600		
	Autres titres immobilisés				7 410			
	Prêts et autres immobilisations financières				8 030			
TOTAL				297 070		46 600		
TOTAL GENERAL				6 540 172		335 528		
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				6 488		
CORPORELLES	Terrains					1 395 040		
	Constructions	Sur sol propre					3 866 629	
		Sur sol d'autrui						
	Inst. gal. agen. amé. cons							
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					1 240 850	
		Matériel de transport						
	Mat. bureau, inform., mobilier					20 032		
	Emb. récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours			942		2 049		
	Avances et acomptes							
TOTAL				942		6 524 599		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations						328 230	
	Autres titres immobilisés						7 410	
	Prêts & autres immob. financières				2 400		5 630	
TOTAL				2 400		341 270		
TOTAL GENERAL				942	2 400	6 872 358		

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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	623	765		1 388
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		1 039 431	29 118		1 068 549
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		18 646	657		19 304
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	1 058 077	29 775		1 087 852
	TOTAL GENERAL	1 058 701	30 540		1 089 241

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

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

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	36 600			36 600
Sur sol propre	117 120			117 120
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				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres	36 384	46 539		82 923
TOTAL	190 104	46 539		236 643
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	190 104	46 539		236 643

Un des biens immobiliers figurant à l'actif pour une valeur brute de 153 720 € a fait l'objet d'un défaut d'entretien à la suite de l'occupation sans titre de l'association "La Solidarité" de Roubaix. Une action judiciaire a été mise en oeuvre et le 28/02/2019, la Cour d'Appel de Drouai a rendu sa décision en faveur de la MPEF. Les locaux ont été avacués en 2019.

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISION SUR CHARGES :

La MPEF comptabilise depuis 2010 une provision pour les indemnités de départ à la retraite (I.D.R.).

La méthode d'évaluation de la provision repose sur les bases suivantes :

- Les engagements sont calculées selon les obligations légales et réglementaires en la matière en France et découlent, selon les emplois concernés, soit de l'application du code du travail et du texte régissant le personnel administratifs de l'EPUDF appliqué par l'association, soit de l'application du Règlement Général d'Application de l'EPUDF pour les Ministres du Culte.

La provision IDR est évaluée individuellement sur la base :

- du dernier salaire connu en fin d'exercice ;
- du nombre d'années de présence et des droits considérés comme acquis en fin de carrière, ramenés au nombre d'années écoulées à la fin de l'exercice (prorata temporis) ;
- de la grille de probabilité de versement de l'indemnité de fin de carrière en fonction de l'âge du salarié :

- entre 20 et 30 ans :	0%
- entre 30 et 40 ans :	30%
- entre 40 et 45 ans :	50%
- entre 45 et 50 ans :	70%
- entre 50 et 55 ans :	80%
- entre 55 et 65 ans :	100%

Le montant de la provision au 31/12/2019 s'élève à 4 641,11 €.

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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	69 342	25 009	10 850	83 501
TOTAL		69 342	25 009	10 850	83 501
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		1 103		1 103
	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	8 623	2 711	6 693	4 641
	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					
TOTAL		8 623	3 815	6 693	5 745
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières	36 384	46 539	
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	104 483	1 488	24 949	81 022	
TOTAL		140 867	48 027	24 949	163 945
TOTAL GÉNÉRAL		218 832	76 851	42 492	253 191
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		29 208	42 492	
	- financières				
	- exceptionnelles		47 642		

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

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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	82 923		82 923	
	Prêts (1) (2)	800	800		
	Autres immobilisations financières	4 830		4 830	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	910	910		
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-819	-819		
	Etat & autres				
	coll. publiques	Impôts sur les bénéfiques Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers			
	Groupe et associés (2)	263 692	263 692		
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 173	4 173		
	Charges constatées d'avance	263	263		
TOTAUX		356 773	269 019	87 753	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	-2 400			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Le portefeuille titre Crédit Mutuel de valeur d'acquisition de 290 K€, présente une valorisation de 304 K€ au 31/12/2019. Cependant, avec le contexte économique, la valorisation au 31/03/2020 n'est plus que de 263 K€, soit une moins-value latente au 31/03/2020 de -27 K€.
Cette moins-value n'a pas été constatée dans les comptes clos le 31/12/2019.

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	263
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	263

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	910
Autres créances	1 966
Disponibilités	2 595
TOTAL	5 471

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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	92 025	9 547	39 654	42 824
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 170	2 170		
Fournisseurs & comptes rattachés	42 737	42 737		
Personnel & comptes rattachés	31 826	31 826		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	53 600	53 600		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 528	3 528		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	143 534	143 534		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 286	12 286		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	381 705	299 228	39 654	42 824

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

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

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	16 647
Dettes fiscales et sociales	57 805
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	11 516
TOTAL DES CHARGES À PAYER	85 967

ANNEXE

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

LES EFFECTIFS

Effectif annuel moyen ETP :

L'effectif moyen de l'exercice, en équivalent temps plein, est de 13,78 ETP. Il se décompose de la façon suivante :

- personnel mis à disposition et refacturé aux Fraternités : 9,69 ETP
- personnel travaillant pour le siège MPEF : 4,09 ETP

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	250 492	100.00	204 279	100.00	46 213	23
Ventes de marchandises			15	100	-15	-100
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE			15	100	-15	-100
Taux de marge commerciale						
Production vendue	250 492	100	204 264	100	46 228	23
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	250 492	100	204 264	100	46 228	23
+ Cotisations et dons						
+ Subventions d'exploitation			4 000	2	-4 000	-100
- Consommation en provenance des tiers	317 925	127	291 062	142	26 863	9
- Subventions accordées	32 000	13	28 000	14	4 000	14
VALEUR AJOUTÉE	-99 433	-40	-110 783	-54	11 350	10
- Impôts, taxes et versements assimilés	55 261	22	55 544	27	-283	-1
- Charges de personnel	498 596	199	502 271	246	-3 675	-1
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-653 291	-261	-668 598	-327	15 308	2
+ Produits de gestion courante	701 042	280	632 627	310	68 415	11
- Charges de gestion courante	12 036	5	22 587	11	-10 551	-47
+ Produits exceptionnels	7 177	3	10 293	5	-3 117	-30
- Charges exceptionnelles	45 878	18	42 142	21	3 736	9
- Provisions à caractère de charges	47 642	19	36 384	18	11 258	31
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-50 628	-20	-126 792	-62	76 164	60
+ Produits financiers	9 760	4	13 869	7	-4 109	-30
- Charges financières	714		14 830	7	-14 116	-95
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	9 046	4	-961		10 007	
- Impôts sur les bénéfices	9 218	4	1 755	1	7 464	425
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-50 800	-20	-129 508	-63	78 707	61
+ Résultat sur cessions d'actifs			55 339	27	-55 339	-100
- Dotations aux amortissements	30 540	12	16 169	8	14 371	89
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions	29 208	12	66 960	33	-37 751	-56
+ Reprises sur provisions	31 642	13	105 717	52	-74 074	-70
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	3 200	1	3 200	2		
RÉSULTAT NET	-75 706	-30	-48 381	-24	-27 326	-56

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

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	6 488	1 388	5 100	
<i>Logiciels</i>	6 488		6 488	623
<i>Amortissement logiciels</i>		1 388	-1 388	-623
Immobilisations Corporelles				
Terrains	1 395 040	36 600	1 358 440	1 162 500
<i>Terrain picoulet</i>	121 500		121 500	121 500
<i>Terrain roubaix</i>	36 600		36 600	36 600
<i>Terrain marseille</i>	103 600		103 600	103 600
<i>Terrain rouen</i>	76 200		76 200	76 200
<i>Terrain maison verte</i>	188 200		188 200	188 200
<i>Terrain grenelle</i>	563 000		563 000	563 000
<i>Terrain st nazaire</i>	50 000		50 000	50 000
<i>Terrain nantes</i>	60 000		60 000	60 000
<i>Terrain la rochelle</i>	195 940		195 940	
<i>Provision terrain roubaix</i>		36 600	-36 600	-36 600
Constructions	3 866 629	117 120	3 749 509	3 749 509
<i>Batiments</i>	1		1	1
<i>Structure le picoulet</i>	388 800		388 800	388 800
<i>Structure roubaix</i>	117 120		117 120	117 120
<i>Structure marseille</i>	331 520		331 520	331 520
<i>Structure rouen</i>	243 840		243 840	243 840
<i>Structure maison verte</i>	602 240		602 240	602 240
<i>Structure grenelle</i>	1 801 600		1 801 600	1 801 600
<i>Structure st nazaire</i>	160 000		160 000	160 000
<i>Structure nantes</i>	192 000		192 000	192 000
<i>Ravalement lot 48 mv</i>	10 842		10 842	10 842
<i>Ravalement lot 96 mv</i>	51		51	51
<i>Ravalement lot 112 mv</i>	51		51	51
<i>Ravalement lot 129 mv</i>	6 495		6 495	6 495
<i>Ravalement lot 130 mv</i>	8 387		8 387	8 387
<i>Ravalement lot 131 mv</i>	3 324		3 324	3 324
<i>Ravalement lot 285 mv</i>	358		358	358
<i>Prov. structure roubaix</i>		117 120	-117 120	-117 120
Autres immobilisations corporelles	1 260 882	1 087 852	173 029	117 730
<i>Travaux trappes</i>	13 974		13 974	13 974
<i>Agencement go le picoulet</i>	48 600		48 600	48 600
<i>Agencement po le picoulet</i>	50 550		50 550	50 550
<i>Agencement go roubaix</i>	14 640		14 640	14 640
<i>Agencement po roubaix</i>	14 640		14 640	14 640
<i>Agencement go marseille</i>	41 440		41 440	41 440
<i>Agencement po marseille</i>	41 440		41 440	41 440
<i>Agencement go rouen</i>	30 480		30 480	30 480
<i>Agencement po rouen</i>	50 681		50 681	50 681
<i>Agencement go maison verte</i>	75 280		75 280	75 280
<i>Agencement po maison verte</i>	122 008		122 008	122 008
<i>Agencement chaudière maison ve</i>	21 721		21 721	21 721
<i>Agencement go grenelle</i>	225 200		225 200	225 200
<i>Agencement po grenelle</i>	225 200		225 200	225 200
<i>Agencement go st nazaire</i>	196 995		196 995	111 921
<i>Agencement po st nazaire</i>	20 000		20 000	20 000
<i>Agencement go nantes</i>	24 000		24 000	24 000
<i>Agencement po nantes</i>	24 000		24 000	24 000
<i>Mat bureau et materiel inform</i>	20 032		20 032	20 032
<i>Amort. agencement go le picoulet</i>		48 600	-48 600	-48 600
<i>Amort. agencement po le picoulet</i>		50 469	-50 469	-50 274
<i>Amort. agencement go roubaix</i>		14 640	-14 640	-14 640
<i>Amort. agencement po roubaix</i>		14 640	-14 640	-14 640
<i>Amort. agencement go marseille</i>		41 440	-41 440	-41 440
<i>Amort. agencement po marseille</i>		41 440	-41 440	-41 440
<i>Amort. agencement go rouen</i>		30 480	-30 480	-30 480
<i>Amort. agencement po rouen</i>		48 251	-48 251	-46 231
<i>Amort. agencement go maison ve</i>		98 886	-98 886	-95 935

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<i>Amort. agencement po maison ve</i>		105 613	-105 613	-100 940
<i>Amort. chaudière maison verte</i>		11 585	-11 585	-9 412
<i>Amort. agencement go grenelle</i>		225 200	-225 200	-225 200
<i>Amort. agencement po grenelle</i>		225 200	-225 200	-225 200
<i>Amort. agencement go st nazair</i>		38 298	-38 298	-22 702
<i>Amort. agencement po st nazair</i>		20 000	-20 000	-20 000
<i>Amort. agencement go nantes</i>		24 000	-24 000	-24 000
<i>Amort. agencement po nantes</i>		24 000	-24 000	-24 000
<i>Amort. agencement trappes</i>		5 807	-5 807	-4 295
<i>Amort mat bureau et mat inform</i>		19 304	-19 304	-18 646
Immobilisations corporelles en cours	2 049		2 049	942
<i>Immobilis corpor en cours</i>	2 049		2 049	942
Immobilisations Financières (2)				
Participations	245 307		245 307	245 246
<i>Parts sociales oikocredit</i>	190 000		190 000	190 000
<i>Part a crédit mutuel</i>	15		15	15
<i>Part b crédit mutuel</i>	50 000		50 000	50 000
<i>Part a crédit coopératif</i>	15		15	15
<i>Part b crédit coopératif</i>	5 277		5 277	5 216
Créances rattachées à des participations	82 923	82 923		
<i>Cr rattach a des participat</i>	82 923		82 923	36 384
<i>Prov deprec cr ratt des part</i>		82 923	-82 923	-36 384
Autres titres immobilisés	7 410		7 410	7 410
<i>Autres titres</i>	7 410		7 410	7 410
Prêts	800		800	3 200
<i>Prêts au personnel</i>	800		800	3 200
Autres immobilisations financières	4 830		4 830	4 830
<i>Depots et cautionnem verses</i>	4 830		4 830	4 830
TOTAL (I)	6 872 358	1 325 884	5 546 474	5 291 367
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 535	1 488	4 047	10 764
<i>Fournisseurs debiteurs</i>				4 000
<i>Grl av. tréso. lot 32 maison ve</i>	391		391	391
<i>Grl av. tréso. lot 48 picoulet</i>	584		584	584
<i>Grl av. tréso. lot 96 mv</i>	3		3	3
<i>Grl av. tréso. lot 112 picoule</i>	3		3	3
<i>Grl av. tréso. lot 129 mv</i>	350		350	350
<i>Grl av. tréso. lot 130 mv</i>	453		453	453
<i>Grl av. tréso. lot 131 mv</i>	178		178	178
<i>Grl av. tréso. lot 132 mv</i>	2 119		2 119	2 119
<i>Grl av. tréso. lot 285 mv</i>	21		21	21
<i>Grl - fonds alur lot 32 mv</i>	137		137	254
<i>Grl - fonds alur lot 48 picoul</i>	204		204	379
<i>Grl - fonds alur lot 96 mv</i>	1		1	2
<i>Grl - fonds alur lot 112 picou</i>	1		1	2
<i>Grl - fonds alur lot 129 mv</i>	122		122	227
<i>Grl - fonds alur lot 130 mv</i>	159		159	294
<i>Grl - fonds alur lot 131 mv</i>	62		62	115
<i>grl - fonds alur lot 132 mv</i>	741		741	1 376
<i>Grl - fonds alur lot 285 mv</i>	7		7	13
<i>Depreciation cptes de tiers</i>		1 488	-1 488	
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	910		910	
<i>Usagers-prod nn encore factu</i>	910		910	
Autres	267 046	79 534	187 513	179 499

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<i>Copropriété real conseil</i>				143
<i>Grl maison verte lot 132</i>	1 488		1 488	1 488
<i>Rrr a obtenir/avoirs non recus</i>	240		240	
<i>Titres restaurants salariés</i>	659		659	1 976
<i>Produits a recevoir</i>	-1 477		-1 477	-774
<i>Compte le picoulet</i>	23 018		23 018	23 738
<i>Compte marseille</i>	4 726		4 726	25 662
<i>Compte rouen</i>	36 198		36 198	30 186
<i>Compte maison verte</i>	62 358		62 358	84 032
<i>Cpte mais.verte litige chauffa</i>	17 176		17 176	20 451
<i>Compte grenelle</i>	14 183		14 183	1 342
<i>Compte saint-nazaire</i>				4 724
<i>Compte la rochelle</i>	46 348		46 348	65 652
<i>Compte maison ouverte</i>	4 944		4 944	6 310
<i>Compte lyon</i>	15 754		15 754	
<i>Compte trappes</i>	32 032		32 032	10 964
<i>Compte montbeliard</i>	6 955		6 955	4 385
<i>Compte liévin</i>				10
<i>Debiteurs div - créditeurs div</i>	719		719	719
<i>Frais séjour enfants suisse/ma</i>				390
<i>Produits a recevoir</i>	1 726		1 726	2 584
<i>Provision s/compte maison vert</i>		79 534	-79 534	-104 483
Valeurs mobilières de placement	290 415		290 415	109 412
<i>Sicav : bl sustainable horizon</i>	50 139		50 139	
<i>Titres flexigestion patrim.fcp</i>	50 000		50 000	
<i>Titres cm - cic europe growth</i>	24 996		24 996	
<i>Titres select.f. alpha cl. c c</i>	50 140		50 140	
<i>Titres cm -cic pierre c fpc 3</i>	30 000		30 000	
<i>Titres bl equities europe cl.b</i>	25 140		25 140	
<i>Titres sycom select. respon.rp</i>	60 000		60 000	
<i>Tonic 5 ans à préavis 00021442</i>				27 353
<i>Tonic 5 ans à préavis 00021442</i>				27 353
<i>Tonic 5 ans à préavis 00021442</i>				27 353
<i>Tonic 5 ans à préavis 00021442</i>				27 353
Disponibilités	914 545		914 545	1 213 757
<i>Crédit mutuel cc n°00021442701</i>	75 293		75 293	76 279
<i>Crédit coopératif n°4102002407</i>	2 880		2 880	2 933
<i>Cheques postaux</i>	30 586		30 586	8 522
<i>Livrets crédit mutuel dissémin</i>				2 126
<i>Caisse d'épargne</i>	282		282	532
<i>Caisse d'épargne livret associ</i>	790		790	788
<i>Livret partenaire assoc. 21442</i>				1 025 110
<i>Livret obnl triplex 21442717</i>	703 275		703 275	
<i>Compte 21442718 gestion conse</i>	6 698		6 698	
<i>Crédit mutuel fraternités</i>				5 386
<i>Livret epidor crédit coopérati</i>	4 925		4 925	4 920
<i>La banque postale livreta n°32</i>	86 085		86 085	85 444
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	2 595		2 595	
<i>Caisse du siège</i>	875		875	1 469
<i>Caisse siège social billets en</i>	118		118	111
<i>Caisse siège social billets su</i>	143		143	138
Charges constatées d'avance (3)	263		263	244
<i>Charges constataees d'avance</i>	263		263	244
TOTAL (III)	1 477 226	79 534	1 397 692	1 513 676
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 349 584	1 405 417	6 944 166	6 805 043

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

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	5 542 624	5 542 624
<i>Fonds asso ss droit de reprise</i>	<i>5 542 624</i>	<i>5 542 624</i>
Autres réserves	875 000	875 000
<i>Réserve d'exploitation</i>	<i>195 000</i>	<i>195 000</i>
<i>Reserves pour investissements</i>	<i>680 000</i>	<i>680 000</i>
Report à nouveau	-76 909	-28 528
<i>Report a nouveau debiteur</i>	<i>-76 909</i>	<i>-28 528</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-75 706	-48 381
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	195 940	
<i>Apport eglise réformée avec dr</i>	<i>195 940</i>	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	12 267	15 467
<i>Collectivites publiques</i>	<i>32 000</i>	<i>32 000</i>
<i>Quote-part subvention appt tvx</i>	<i>-19 733</i>	<i>-16 533</i>
Provisions réglementées	83 501	69 342
<i>Fonds mutual. stratégie dévelo</i>	<i>20 626</i>	<i>8 121</i>
<i>Fonds mutual. travx. go/aides</i>	<i>62 875</i>	<i>61 221</i>
TOTAL (I)	6 556 716	6 425 524
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	1 103	
<i>Provisions pour risques</i>	<i>1 103</i>	
Provisions pour charges	4 641	8 623
<i>Prov pr pensions et oblig simi</i>	<i>4 641</i>	<i>8 623</i>
TOTAL (III)	5 745	8 623
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	92 025	
<i>Emprunt travaux saint-nazaire</i>	<i>92 025</i>	
Emprunts et dettes financières divers (3)	2 170	
<i>Cautionnements</i>	<i>2 170</i>	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 737	42 946
<i>Loyer zénati/la comtesse/favre</i>	<i>3</i>	<i>476</i>
<i>Fournisseurs travaux</i>	<i>5 887</i>	<i>18 821</i>
<i>Fournisseurs dûs</i>	<i>19 887</i>	<i>253</i>
<i>Syndic copropriété grl général</i>	<i>207</i>	<i>207</i>
<i>Grl maison verte lot 32</i>	<i>23</i>	<i>23</i>
<i>Grl picoulet lot 48</i>	<i>31</i>	<i>31</i>
<i>Grl maison verte lot 129</i>	<i>19</i>	<i>19</i>
<i>Grl maison verte lot 130</i>	<i>23</i>	<i>23</i>
<i>Grl maison verte lot 131</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
<i>Fournis. fact non parvenues</i>	<i>16 647</i>	<i>23 083</i>
Dettes fiscales et sociales	88 954	119 884
<i>Personnel-remunerat dues</i>		<i>500</i>
<i>Dettes prov pr cong a payer</i>	<i>31 826</i>	<i>38 058</i>
<i>Urssaf</i>	<i>10 548</i>	<i>38 583</i>
<i>Mutuelle: servyr</i>	<i>4 250</i>	<i>4 390</i>
<i>Caisse de retraite: reunica</i>	<i>7 930</i>	<i>10 513</i>
<i>Caisse de retraite erf: carp</i>	<i>2 979</i>	<i>7 409</i>

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<i>Uniformation</i>	1 915	1 851
<i>Ch sociales sur cong a payer</i>	13 978	14 655
<i>Autres charges a payer</i>	12 000	3 924
<i>Prélèvement à la source</i>	3 528	
Dettes diverses		
Autres dettes	155 820	208 066
<i>Compte saint-nazaire</i>	190	
<i>Compte nantes</i>	314	6 242
<i>Compte lyon</i>		1 289
<i>Compte unacepudf</i>	143 030	193 030
<i>Chèques impayés</i>	770	
<i>Charges a payer</i>	11 516	7 505
TOTAL (V)	381 705	370 896
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 944 166	6 805 043
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>	82 478	
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	299 228	370 896
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>		
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises		15	-15	-100
<i>Vente de livres</i>		15	-15	-100
Production vendue (biens et services)	250 492	204 264	46 228	23
<i>Ventes de produits finis</i>	6 813	4 451	2 362	53
<i>Prestations de services</i>	121 315	105 431	15 884	15
<i>Contrib.mise disposition locaux</i>	67 000	67 000		
<i>Cotisation mpef</i>	2 000	290	1 710	590
<i>Produits des activités annexes</i>	2 444	2 902	-458	-16
<i>Locations diverses</i>	20 400	20 400		
<i>Location cécile guillet</i>	7 981		7 981	
<i>Location catherine mallet</i>	420		420	
<i>Location konate coumba</i>	490		490	
<i>Location trappes 44 rue de mon</i>	10 714		10 714	
<i>Location anne bruel</i>	560		560	
<i>Location catherine guiheneuf</i>	700		700	
<i>Convention location saint-naza</i>	9 500		9 500	
<i>Autr prod d'activités annexes</i>		3 308	-3 308	-100
<i>R,r,r accordés par l'associat</i>	155	482	-326	-68
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		4 000	-4 000	-100
<i>Subvention d'exploitation</i>		4 000	-4 000	-100
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	534 510	502 551	31 959	6
<i>Autr prod excep/op de gestion</i>		13 260	-13 260	-100
<i>Reprise/prov.pour départ en re</i>	6 693	5 949	744	13
<i>Reprise s/depr.actif circulant</i>	24 949		24 949	
<i>Transferts de charges le picou</i>	19 686	15 605	4 081	26
<i>Transferts de charges roubaix</i>	3 618	1 717	1 902	111
<i>Transferts de charges marseill</i>	49 667	49 090	577	1
<i>Transferts de charges rouen</i>	57 283	39 757	17 526	44
<i>Transferts de charges maison v</i>	65 605	65 349	256	
<i>Transferts de charges grenelle</i>	56 258	59 918	-3 660	-6
<i>Transferts de charges gennevil</i>		33 100	-33 100	-100
<i>Transferts de charges st nazai</i>	4 550	6 064	-1 515	-25
<i>Transferts de charges nantes</i>	32 544	38 190	-5 647	-15
<i>Transferts de charges la roche</i>	53 306	24 318	28 988	119
<i>Transferts de charges - maison</i>	21 240	11 310	9 930	88
<i>Transferts de charges lyon</i>	48 370	50 395	-2 025	-4
<i>Transferts de charges trappes</i>	48 397	47 721	676	1
<i>Transferts de charges montbell</i>	42 345	40 797	1 547	4
<i>Transferts de charges liévin</i>		10	-10	-100
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	173 165	125 061	48 104	38
<i>Aide poste personne handicap.</i>	35 726		35 726	
<i>Libéralités perç. dons indiv.m</i>	54 443	49 384	5 058	10
<i>Libéralités perç. dons suisse</i>	12 000	15 000	-3 000	-20
<i>Libéralités perç. dons usa</i>	52 417	49 615	2 802	6
<i>Libéralités perç. dons britann</i>	18 579	11 062	7 517	68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	958 167	835 890	122 277	15
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures	-62		-62	
<i>Rrr obtenus sur achats</i>	-62		-62	
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	317 987	291 062	26 925	9

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>Fourn entret petit equipement</i>	2 007	1 837	170	9
<i>Fournitures administratives</i>	5 302	5 086	215	4
<i>Locations</i>	4 350	4 110	240	6
<i>Participations aux charges siè</i>	26 901	27 412	-511	-2
<i>Locations immobilières</i>	63 862	72 628	-8 766	-12
<i>Locations mobilières</i>	7 528	1 927	5 601	291
<i>Charg locativ et de coprop</i>	53 547	38 701	14 847	38
<i>Entretiens et reparations</i>		939	-939	-100
<i>Maintenance</i>	1 488	1 252	236	19
<i>Primes d'assurance</i>	16 727	15 857	870	5
<i>Documentation générale</i>	2 979	2 367	612	26
<i>Frais de colloq, semin, confer</i>	90	162	-72	-44
<i>Honoraires</i>	9 640	15 703	-6 063	-39
<i>Cabinet gacec</i>	5 326	5 736	-410	-7
<i>Augere</i>	1 956	26 587	-24 631	-93
<i>Cabinet olivier paris</i>	8 880		8 880	
<i>Nexity</i>	24 632		24 632	
<i>Frais d'actes et de contentieu</i>	9 426	612	8 814	
<i>Publici, publicat, relat publi</i>	2 172	30	2 142	
<i>Annonces et insertions</i>	1 402		1 402	
<i>Foires et expositions</i>		50	-50	-100
<i>Cadeaux</i>	126	41	85	208
<i>Catalogues et imprimes</i>	1 049	449	600	134
<i>Publications</i>	5 201	7 098	-1 898	-27
<i>Divers pourboire don courant</i>		30	-30	-100
<i>Voyages et déplacements</i>	25 683	24 934	749	3
<i>Frais de deménagement</i>	2 789		2 789	
<i>Missions</i>	6 125	15 286	-9 160	-60
<i>Receptions</i>	7 725	3 130	4 595	147
<i>Frais postaux-frais telecomm</i>	7 913	8 029	-116	-1
<i>Liaisons informatiq ou special</i>	1 518	2 760	-1 242	-45
<i>Internet</i>	807	696	111	16
<i>Services bancaires et assimil.</i>	4 174	1 455	2 720	187
<i>Cotis (liees a l'activite eco)</i>	6 664	6 159	505	8
Impôts, taxes et versements assimilés	55 261	55 544	-283	-1
<i>Taxe sur les salaires</i>	9 236		9 236	
<i>Partic format prof continue</i>	1 915	1 851	64	3
<i>Formation dispensée</i>		7 168	-7 168	-100
<i>Partic format prof continue</i>	4 000	4 000		
<i>Taxes foncières - tv</i>	38 630	37 987	643	2
<i>Autres impôts locaux</i>	1 480	4 538	-3 058	-67
Salaires et traitements	343 304	338 917	4 387	1
<i>Salaires, appointements</i>	150 883	156 271	-5 388	-3
<i>Salaires apprentis</i>	192 396	178 410	13 986	8
<i>Conges payés</i>	-6 232	12 640	-18 872	-149
<i>Indemnités-avantages divers</i>	2 452	3 226	-775	-24
<i>Indemnités de rupture convent.</i>	14 062		14 062	
<i>Avantage en nature</i>		-11 630	11 630	100
<i>Avantage en nature</i>	-10 257		-10 257	
Charges sociales	155 292	163 354	-8 061	-5
<i>Cotisations a l'urssaf</i>	64 196	65 689	-1 493	-2
<i>Cotisations aux mutuelles</i>	14 652	12 436	2 217	18
<i>Cot caisses retraites et prev</i>	31 856	31 276	580	2
<i>Caisse de retraite pasteurs: c</i>	40 173	44 547	-4 373	-10
<i>Charges sociales s/ congés pay</i>	-677	4 571	-5 248	-115
<i>Medecine du travail, pharmacie</i>	513	543	-30	-6
<i>Tickets restaurants salariés</i>	4 578	4 292	287	7
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	30 540	16 169	14 371	89
<i>Dotations aux amort. travaux</i>	29 845	15 563	14 282	92
<i>Immobilisations corporelles</i>	695	606	89	15
sur immobilisations : dotations aux dépréciations		36 600	-36 600	-100
<i>Dot deprec immo incor & corp</i>		36 600	-36 600	-100
sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 488	921	568	62

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>Dot prov creances</i>	1 488	921	568	62
Dotations aux provisions	27 720	29 439	-1 719	-6
<i>Dot prov pr risq et ch d'expl</i>	25 009	24 224	785	3
<i>Dot/prov pour départ en retrai</i>	2 711	5 215	-2 504	-48
Subventions accordées par l'association	32 000	28 000	4 000	14
<i>Subv. versees par l'associat</i>	32 000	28 000	4 000	14
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	963 531	960 006	3 525	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-5 364	-124 115	118 752	96
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)	25 009	24 224	785	3
<i>Fond de mutualisation</i>	25 009	24 224	785	3
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)	12 036	22 587	-10 551	-47
<i>Sommes à affecter aux fraterni</i>	12 036	22 587	-10 551	-47
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	2 721	763	1 959	257
<i>Produits des participations</i>	2 721	763	1 959	257
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	483	503	-20	-4
<i>Revenus des titres immobilises</i>	483	503	-20	-4
Autres intérêts et produits assimilés	6 544	12 603	-6 060	-48
<i>Revenus des vmp</i>	3 731	8 240	-4 509	-55
<i>Revenus de placement</i>	2 813	4 364	-1 551	-36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	12		12	
<i>Gains de change</i>	12		12	
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	9 760	13 869	-4 109	-30
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	714	14 785	-14 071	-95
<i>Interets des emprunts/dettes</i>	714	14 785	-14 071	-95
Différences négatives de change		45	-45	-100
<i>Ecart de change</i>		45	-45	-100
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	714	14 830	-14 116	-95
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	9 046	-961	10 007	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	7 177	10 293	-3 117	-30
<i>Prod except/oper de gestion</i>	166	1 742	-1 577	-91
<i>Prod s/ exercices anterieurs</i>	7 011	8 551	-1 540	-18
Sur opérations en capital	3 200	221 200	-218 000	-99
<i>Prod. cessions d'elem. d'actif</i>		218 000	-218 000	-100
<i>Q-part subv invest vir res exe</i>	3 200	3 200		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		86 508	-86 508	-100
<i>Reprise sur fonds dédié montbe</i>		3 587	-3 587	-100
<i>Reprise sur fonds dédié gennev</i>		2 293	-2 293	-100
<i>Reprise provision colloque</i>		22 429	-22 429	-100
<i>Rep provisions exceptionnelles</i>		32 200	-32 200	-100
<i>Repr/prov depr exceptionnell</i>		26 000	-26 000	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 377	318 001	-307 625	-97

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MISSION POPULAIRE EVANGELIQUE DE FRANCE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	45 878	42 142	3 736	9
<i>Charg except s/op de gestion</i>	4 020	37 841	-33 821	-89
<i>Charg s/exercices antérieurs</i>	41 857	4 301	37 557	873
Sur opérations en capital		162 661	-162 661	-100
<i>Vnc des elem. d'actifs cedes</i>		162 661	-162 661	-100
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 642	36 384	11 258	31
<i>Dap : chges exceptionnelles</i>	1 103		1 103	
<i>Dot amort exceptionn des immo</i>	46 539	36 384	10 155	28
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	93 520	241 188	-147 668	-61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-83 144	76 813	-159 957	-208
Impôts sur les bénéfices	9 218	1 755	7 464	425
<i>Impots sur les benefices</i>	9 218	1 755	7 464	425
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-75 706	-48 381	-27 326	-56
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	1 003 313	1 191 984	-188 672	-16
TOTAL DES CHARGES	1 079 019	1 240 365	-161 346	-13
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-75 706	-48 381	-27 326	-56
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	-75 706	-48 381	-27 326	-56

* 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*

7 011

8 551

41 857

4 301

-83 144

76 813