



RAPPORT FINANCIER 2021

PRESENTATION POUR L'ASSEMBLEE GENERALE DU 24 JUIN 2022

1. Bilan actif / passif
2. Détail du compte de résultat
3. Synthèse des comptes 2021 et budget 2022

PAGE 3

PAGE 5

PAGE 8

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 363	4 363		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	460		460	460
TOTAL I	4 823	4 363	460	460
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	27 100		27 100	4 000
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				11 637
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	732 539		732 539	497 207
Charges constatées d'avance	4 964		4 964	1 124
TOTAL III	764 603		764 603	513 967
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	769 426	4 363	765 063	514 427

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	163 281	178 024
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	152 208	-14 743
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	315 489	163 281
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	315 489	163 281
Comptes de liaison		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 960	27 417
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 394	21 402
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	250 361	241 648
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	45 860	60 680
TOTAL V	449 574	351 147
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	765 063	514 427

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	24 210.00	24 703.00	-493.00	-2.00
756100 Cotisations sans contrepartie	24 210.00	24 703.00	-493.00	-2.00
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	203 785.00	178 647.00	25 138.00	14.07
754101 Dons Amis	19 820.00	21 283.00	-1 463.00	-6.87
754102 Dons Soutien et associé	7 387.00	5 186.00	2 201.00	42.44
754103 Dons Bienfait et donateurs	35 174.00	39 038.00	-3 864.00	-9.90
754104 Dons Cercle Levi Strauss	60 000.00	66 000.00	-6 000.00	-9.09
754105 Dons Professionnel art	9 054.00	15 990.00	-6 936.00	-43.38
754106 Dons dîner gala avec Cerfa	40 290.00		40 290.00	-
754110 Dons Voyages		700.00	-700.00	-100.00
754112 Dons Cercle Photo	12 000.00	12 000.00		
754115 Dons Bourse Meyer		2 400.00	-2 400.00	-100.00
754116 Dons Bourse Jolles	6 000.00	6 000.00		
754117 Dons Exceptionnels	5 000.00	10 050.00	-5 050.00	-50.25
754118 Dons dîner gala 2021	9 060.00		9 060.00	-
Mécénats	169 688.00	3 725.00	165 963.00	+1 000.00
754200 Mécénats Soutien	1 787.00	2 795.00	-1 008.00	-36.06
754201 Mécénats Amis	355.00	94.00	261.00	277.66
754202 Mécénats Prof. Art	6 895.00	836.00	6 059.00	724.76
754203 Mécénats Bienfaits	831.00		831.00	-
754206 Mécénat dons dîner gala avec cerfa	103 020.00		103 020.00	-
754218 Mécénats dons dîner Gala	56 800.00		56 800.00	-
Legs, donations et assurances-vie	88 000.00		88 000.00	-
754330 Autres produits s/legs et donations	88 000.00		88 000.00	-
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 448.10	1 100.00	348.10	31.64
791000 Transfert de charges d'exploitation	548.10		548.10	-
791380 Participation visites extérieures	180.00	1 100.00	-920.00	-83.64
791391 Particip. activité CLS	720.00		720.00	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	109 590.94	434.86	109 156.08	+1 000.00
758000 Produits divers gestion courante	0.94	434.86	-433.92	-99.77
758060 Dons dîner gala	109 590.00		109 590.00	-
TOTAL I	596 722.04	208 609.86	388 112.18	186.05
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	8 344.00	15 077.00	-6 733.00	-44.66
607000 Achats de cartes	8 344.00	15 077.00	-6 733.00	-44.66
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	22 630.66	37 048.16	-14 417.50	-38.91
606300 Achats de petit équipement	870.65	871.33	-0.68	
606400 Fournitures de bureau	1 010.98	444.96	566.02	127.19

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
613500 Location machine à affranchir	970.94	965.83	5.11	0.52
613501 Location hébergement site	93.70	8.39	85.31	+1 000.00
613503 Location Zoom	212.11	179.49	32.62	18.44
615600 Entretien et réparations	452.12	1 241.77	-789.65	-63.61
616000 Primes d'assurance	1 036.23	1 040.76	-4.53	-0.48
618100 Documentation générale	70.00	262.86	-192.86	-73.38
622610 Honoraires comptables	4 540.00	4 579.60	-39.60	-0.87
622620 Honoraires social	970.00	1 019.99	-49.99	-4.90
622630 Honoraires cac	3 220.00	3 744.00	-524.00	-14.00
623000 Site internet	300.00	420.00	-120.00	-28.57
623410 Catalogues pour membres	1 726.64	2 234.15	-507.51	-22.69
623600 Support communication	1 556.66		1 556.66	-
623610 Frais fonctionnement cercle photo		150.00	-150.00	-100.00
623611 Frais fonctionnement CLS	38.41	13 979.56	-13 941.15	-99.73
623612 Frais d'activités CLS	620.00		620.00	-
624000 Coursiers administratifs	188.47	129.21	59.26	45.74
625100 Voyages frais divers		276.00	-276.00	-100.00
625110 Autres déplacements	272.70	109.18	163.52	150.46
625600 Chargée de mission		450.00	-450.00	-100.00
625700 Réceptions - missions	166.59	242.43	-75.84	-30.99
625751 Visites extérieures		930.80	-930.80	-100.00
625752 Visites événements	486.00		486.00	-
626000 Frais postaux	1 124.26	1 564.51	-440.25	-28.18
627000 Services bancaires et ass	2 310.20	1 832.34	477.86	26.09
628100 Cotisation	394.00	371.00	23.00	6.20
Aides financières	105 000.00		105 000.00	-
657100 Aides financières octroyées	100 000.00		100 000.00	-
657101 Aides octroyées restauration Nouveaux	5 000.00		5 000.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	1 689.00	518.94	1 170.06	225.43
633300 Formation continue (organisme)		518.94	-518.94	-100.00
633500 Taxe d'apprentissage (verst libér.)	466.00		466.00	-
633800 Autres taxes versées organismes	1 223.00		1 223.00	-
Salaires et traitements	86 151.71	84 439.31	1 712.40	2.03
641100 Salaires bruts	62 392.15	78 890.50	-16 498.35	-20.91
641200 Congés payés	1 635.37	714.63	920.74	128.67
641300 Primes et gratifications	12 500.00	-2 500.00	15 000.00	-600.00
641400 Indemnités stagiaires	7 730.91	5 440.70	2 290.21	42.09
641410 Indemnités transports et frais prof	1 893.28	1 893.48	-0.20	
Charges sociales	34 222.32	24 542.46	9 679.86	39.44
645100 Cotisations à l'urssaf	21 595.62	14 594.50	7 001.12	47.97
645200 Cotisations aux mutuelles et prev.	3 913.06	2 849.88	1 063.18	37.30
645300 Cotisations aux caisses de retraite	7 086.51	6 768.73	317.78	4.70
645800 Cotisations autres organism. socx	2 281.13	-680.13	2 961.26	-435.44
647100 Restaurant entreprise	-903.60	750.00	-1 653.60	-220.53
647500 Médecine du travail et pharmacie	249.60	259.48	-9.88	-3.47
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	180 780.93	64 219.02	116 561.91	181.51
651810 Cercle levi strauss	59 961.59	52 020.44	7 941.15	15.27
651820 Cercle photo	12 000.00	11 850.00	150.00	1.27
651850 Coût dîner gala 2021	108 512.41		108 512.41	-
658000 Charges diverses gestion courante	306.93	348.58	-41.65	-12.03
TOTAL II	438 818.62	225 844.89	212 973.73	94.30

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	157 903.42	-17 235.03	175 138.45	-1 016.18
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	305.03	316.12	-11.09	-3.48
768000 Autres produits financiers	305.03	316.12	-11.09	-3.48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	305.03	316.12	-11.09	-3.51
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	305.03	316.12	-11.09	-3.51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	158 208.45	-16 918.91	175 127.36	-1 035.10
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 000.00	-11 000.00	-100.00
771854 Ventes aux enchères Gala 2021		7 000.00	-7 000.00	-100.00
771855 Publications Actes Du Colloque		4 000.00	-4 000.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		11 000.00	-11 000.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 000.00	8 824.00	-2 824.00	-32.00
671850 Coût dîner gala 2019		-3 576.00	3 576.00	-100.00
671852 Dons bourse meyer à reverser		2 400.00	-2 400.00	-100.00
671856 Dons bourse Jolles à reverser	6 000.00	6 000.00		
671857 Publication actes colloques		4 000.00	-4 000.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	6 000.00	8 824.00	-2 824.00	-32.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-6 000.00	2 176.00	-8 176.00	-375.74
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	597 027.07	219 925.98	377 101.09	171.47
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	444 818.62	234 668.89	210 149.73	89.55
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	152 208.45	-14 742.91	166 951.36	-1 132.42

ASSEMBLEE GENERALE 24 JUIN 2022	Résultat 2019	Résultat 2020	Budget 2021	Résultat 2021	Budget 2022
PRODUITS COURANTS					
I - Recettes d'adhésion	121 199	110 676	77 473	106 161	105 000
A - Dons Amis	19 280	21 377	14 964	20 175	
B - Dons des donateurs et bienfaiteurs	35 557	39 038	27 327	36 005	
C - Dons des entreprises et professionnels du monde de l'art	37 648	24 807	17 365	25 123	
D - Cotisations, produits financiers et divers gestion courante	28 714	25 454	17 818	24 858	
II - Recettes (dons et marges) sur les voyages et activités	13 396	643	500	0	7 000
TOTAL des PRODUITS COURANTS	134 595	111 319	77 973	106 161	112 000
CHARGES de FONCTIONNEMENT					
A - Salaires et charges sociales	124 390	109 501	120 000	120 374	132 000
B - Pass musée	15 077	15 077	14 000	8 344	14 000
C - Honoraires expert comptable, CAC, association de gestion	14 287	9 344	10 000	8 730	9 000
D - Catalogues, cadeaux clientèle	2 353	2 497	2 500	1 797	2 500
E - Frais de déplacement, missions réceptions	1 834	352	1 200	439	1 200
F - Supports de communication et site internet	1 718	608	1 000	2 162	1 000
G - Charges diverses (fournitures bureau, télécom, prime d'assurance, etc.)	16 016	9 260	9 280	10 354	9 280
TOTAL DES CHARGES de FONCTIONNEMENT	175 675	146 638	157 980	152 200	168 980
RESULTAT COURANT	-41 079	-35 319	-80 007	-46 039	-56 980
Les CERCLES d'ACQUISITIONS					
Dons reçus au titre des Cercles	77 000	78 000	73 000	72 000	73 000
A - Dons du Cercle Lévi-Strauss	66 000	66 000	63 000	60 000	63 000
B - Dons du Cercle pour la Photographie	11 000	12 000	10 000	12 000	10 000
Charges de fonctionnement des Cercles	66	14 130	1 000	38	1 000
A - Charges de fonctionnement du Cercle Lévi-Strauss	41	13 980	500	38	500
B - Charges de fonctionnement du Cercle pour la Photographie	25	150	500	0	500
Dons reversés au musée au titre des Cercles	76 934	63 870	72 000	71 962	72 000
A - Don au musée au titre du Cercle Lévi-Strauss	65 959	52 020	62 500	59 962	62 500
B - Don au musée au titre du Cercle pour la Photographie	10 975	11 850	9 500	12 000	9 500
EXCEPTIONNEL					
I - Produits exceptionnels	393 350	29 400	114 000	417 760	6 000
A - Contributions de grands bienfaiteurs	0	19 400	6 000	11 000	6 000
B - Dîner de Gala	393 350		108 000	406 760	0
C - Dons exceptionnels	0	10 000	0	0	0
II - Charges exceptionnelles et dons exceptionnels	236 624	8 824	94 700	219 512	14 000
A - Dons au musée et charges sur contributions grands bienfaiteurs	60	8 824	6 000	11 000	6 000
B - Dîner de Gala	234 832	0	85 000	208 512	0
Soutien au musée sur dîner de gala	120 000	0	0	100 000	0
Charges d'organisation du dîner	114 832	0	85 000	108 512	0
C - Charges exceptionnelles (dont webvisites, site internet, etc.)	1 732	0	3 700	0	8 000
III - Charg exc. opé. de gest. et charg. expl./exerc.ant	0	0	0	0	0
TOTAL DU RESULTAT EXCEPTIONNEL	156 726	20 576	19 300	198 248	-8 000
Résultat net	115 647	-14 743	-60 707	152 208	-64 980
Fonds associatifs / Fonds propres en fin d'exercice	178 025	163 282	102 575	315 490	250 510
Contribution totale de soutien au musée	196 934	83 270	78 000	182 962	78 000