



AXIOME PROVENCE EXPERTISE

130 avenue de l'Aulanière
Z.I. de Courtine Chaternay

84000 AVIGNON

Tél : 04 90 85 38 11

Ass SEMAILLES
2 RUE MAURILLE DE SOMBREUIL
84000 AVIGNON

Conforme à l'original

06/04/2021

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>8</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>----- ANNEXE -----</i>	<i>14</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>15</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>20</i>
<i>Amortissements</i>	<i>21</i>
<i>Provisions</i>	<i>22</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>23</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>24</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>25</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>26</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de Ass SEMAILLES relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	641 569 euros
Chiffre d'affaires :	334 527 euros
Résultat net comptable :	35 145 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Avignon
Le 12 mars 2018

Signature

Nadia ESPOSITO
Expert-comptable D.E.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	11 509	10 689	821	1 866
	Autres immobilisations incorporelles (1)	850		850	850
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	15 823	13 633	2 190	3 091
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	117 997	97 835	20 162	20 676
	Autres immobilisations corporelles	539 255	442 674	96 581	127 406
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 585		1 585	1 585	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 418		2 418	2 418	
TOTAL (I)	689 437	564 831	124 606	157 892	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	68 424		68 424	52 261
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	19 176		19 176	34 280
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	83 002		83 002	109 260	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
	344 752		344 752	319 483	
Charges constatées d'avance	1 610		1 610		
TOTAL (II)	516 963		516 963	515 284	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	1 206 400	564 831	641 569	673 176	
(1) dont droit au bail			850	850	
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	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	5 000	5 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	55 457	19 221	
Excédent ou déficit de l'exercice	35 145	36 237	
Total des fonds propres (situation nette)	95 602	60 457	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	95 353	124 381	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres	95 353	124 381	
Total des fonds propres	190 955	184 838	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques	101 300	142 039
	Provisions pour charges		
Total des provisions	101 300	142 039	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	31 967	35 963
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 896	54 908
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	247 341	240 013
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	28 110	8 741	
Produits constatés d'avance		6 674	
Total des dettes	349 314	346 299	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	641 569	673 176	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	35 144,85	36 236,61	
(1) Dont à moins d'un an	180 226	153 056	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 077	3 462	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		124 606,17	19,42	157 891,65	23,45	(33 285,48)	-21,08
Concessions brevets et droits similaires		820,55	0,13	1 866,14	0,28	(1 045,59)	-56,03
205000000	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	11 509,06	1,79	11 509,06	1,71		
280500000	AMORT LOGICIELS	(10 688,51)	-1,67	(9 642,92)	-1,43	(1 045,59)	-10,84
Autres immobilisations incorporelles		850,00	0,13	850,00	0,13		
206000000	DROIT AU BAIL	850,00	0,13	850,00	0,13		
Constructions		2 190,28	0,34	3 091,43	0,46	(901,15)	-29,15
213100000	BATIMENTS	15 823,03	2,47	15 823,03	2,35		
281310000	AMORT CONSTRUCTIONS	(13 632,75)	-2,12	(12 731,60)	-1,89	(901,15)	-7,08
Installations techniques, matériel et outillage		20 161,96	3,14	20 675,57	3,07	(513,61)	-2,48
215400000	MATERIEL ET OUTILLAGE	115 312,09	17,97	108 653,29	16,14	6 658,80	6,13
215410000	MATERIEL OUTILL./JARD.PARTAGES	2 684,96	0,42	2 684,96	0,40		
281540000	AMORT MATERIEL OUTILLAGE	(95 718,07)	-14,92	(88 842,32)	-13,20	(6 875,75)	-7,74
281541000	AMORT MATERIEL JARDINS PARTAGE	(2 117,02)	-0,33	(1 820,36)	-0,27	(296,66)	-16,30
Autres immobilisations corporelles		96 580,96	15,05	127 406,09	18,93	(30 825,13)	-24,19
218100000	INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG	231 316,56	36,05	231 316,56	34,36		
218110000	AGENCEMT ANCIEN LOCAL FLEURS	11 976,35	1,87	11 976,35	1,78		
218111000	AMENAGEMENTS VERGERS	1 519,92	0,24	1 519,92	0,23		
218112000	AMENAG.CULTURE ASPERGES	2 181,48	0,34	2 181,48	0,32		
218120000	INSTAL.AGENCT TOILETTES JARDI	25 643,39	4,00	25 643,39	3,81		
218130000	AGENCEMENTS JARDINS PARTAGES	67 334,19	10,50	67 334,19	10,00		
218140000	AMENAGEMENT NEO BUREAU EEDD	17 764,97	2,77	17 764,97	2,64		
218150000	AMENAGEMENT RUCHE PEDAGOGIQUE	4 812,00	0,75	4 812,00	0,71		
218160000	AMENAGEMENT SERRE NOIRE	450,43	0,07	450,43	0,07		
218170000	AMENAGEMENT SERRE VERTE	7 518,40	1,17	7 518,40	1,12		
218180000	AMENAGEMENT RUCHES	8 400,34	1,31	8 400,34	1,25		
218190000	AMENAGEMENT SERRE TGV	20 518,69	3,20	20 518,69	3,05		
218200000	MATERIEL DE TRANSPORT	116 624,56	18,18	116 624,56	17,32		
218300000	MATERIEL	1 630,80	0,25			1 630,80	
218310000	MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	10 182,59	1,59	8 522,78	1,27	1 659,81	19,47
218400000	MOBILIER	11 380,73	1,77	11 380,73	1,69		
281810000	AMORT INSTAL.GENE.AGENC.AMENA	(197 112,64)	-30,72	(186 248,74)	-27,67	(10 863,90)	-5,83
281811000	AMORT LOCAL VENTE FLEURS	(11 595,18)	-1,81	(10 596,98)	-1,57	(998,20)	-9,42
281811100	AMORT AMENAGT VERGERS	(1 162,75)	-0,18	(1 024,08)	-0,15	(138,67)	-13,54
281811200	AMORT.CULTURES ASPERGES	(564,16)	-0,09	(346,01)	-0,05	(218,15)	-63,05
281812000	AMORT.AGENCT TOILETTES JARDINS	(18 447,50)	-2,88	(15 883,16)	-2,36	(2 564,34)	-16,15
281813000	AMORT.AGENCT JARDINS PARTAGES	(66 478,45)	-10,36	(62 540,55)	-9,29	(3 937,90)	-6,30
281814000	AMORT.AMENAGT NEO BUREAU EEDD	(11 807,24)	-1,84	(10 030,74)	-1,49	(1 776,50)	-17,71
281815000	AMORT.RUCHE PEDAGOGIQUE	(4 812,00)	-0,75	(4 508,79)	-0,67	(303,21)	-6,72
281816000	AMORT SERRE NOIRE	(351,35)	-0,05	(261,26)	-0,04	(90,09)	-34,48
281817000	AMORT SERRE VERTE	(2 458,22)	-0,38	(1 706,38)	-0,25	(751,84)	-44,06
281818000	AMORT RUCHES	(3 152,45)	-0,49	(2 312,42)	-0,34	(840,03)	-36,33
281819000	AMORT SERRE TGV	(6 231,47)	-0,97	(4 174,57)	-0,62	(2 056,90)	-49,27
281820000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(101 727,93)	-15,86	(94 789,19)	-14,08	(6 938,74)	-7,32
281830000	AMORT MAT BUREAU ET INFORMAT	(3 579,65)	-0,56	(3 274,33)	-0,49	(305,32)	-9,32
281831000	AMORT MAT BUREAU ET INFORMAT	(1 812,72)	-0,28	(225,90)	-0,03	(1 586,82)	-702,44
281840000	AMORT MOBILIER	(11 380,73)	-1,77	(10 635,60)	-1,58	(745,13)	-7,01
Autres participations		1 584,50	0,25	1 584,50	0,24		
261000000	TITRES DE PARTICIPATIONS	1 584,50	0,25	1 584,50	0,24		
Autres immobilisations financières		2 417,92	0,38	2 417,92	0,36		
275000000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 417,92	0,38	2 417,92	0,36		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif circulant NET		516 963,18	80,58	515 284,36	76,55	1 678,82	0,33
En-cours de production de biens		68 423,60	10,67	52 261,33	7,76	16 162,27	30,93
331000000	STOCKS PRODUITS EN COURS	68 423,60	10,67	57 261,33	8,51	11 162,27	19,49
393000000	DEPRECIATION EN COURS DE PROD			(5 000,00)	-0,74	5 000,00	100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		19 176,00	2,99	34 279,99	5,09	(15 103,99)	-44,06
041D	Collectif clients débiteurs	19 176,00	2,99	34 279,99	5,09	(15 103,99)	-44,06
Autres créances		83 002,07	12,94	109 260,47	16,23	(26 258,40)	-24,03
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			760,02	0,11	(760,02)	-100,00
425100000	Personnel-Avces et acptes			1 285,70	0,19	(1 285,70)	-100,00
425200000	PRET CORINNE LAUZIER	500,00	0,08			500,00	
437500000	CHORUM	2 248,24	0,35			2 248,24	
467202000	DEB & CRED ADHERENTS 2020	7 334,69	1,14			7 334,69	
467900000	DEB & CRED ADHERENTS 2019			4 178,69	0,62	(4 178,69)	-100,00
467UNIF	UNIFORMATION	2 192,00	0,34			2 192,00	
468702019	PRODUITS A RECEVOIR 2019			103 036,06	15,31	(103 036,06)	-100,00
468702020	PRODUITS A RECEVOIR 2020	70 727,14	11,02			70 727,14	
Disponibilités		344 751,51	53,74	319 482,57	47,46	25 268,94	7,91
512BFC000	CREDIT COOPERATIF LITIGE	31 141,99	4,85	31 141,99	4,63		
512CCRJ00	CREDIT COOPERATIF COMPTE COUR	23 559,54	3,67	32 485,74	4,83	(8 926,20)	-27,48
512CECSL0	CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATIS	205 524,42	32,03	122 682,79	18,22	82 841,63	67,53
512CEJPRJ	CAISSE EPARGNE JARD PARTAGE RJ			7 671,15	1,14	(7 671,15)	-100,00
512CERJ00	CREDIT EPARGNE COMPTE COURANT	17 021,17	2,65	12 048,38	1,79	4 972,79	41,27
512GAR000	RETENUE GARANTIE DAILLY LITIGE	6 625,32	1,03	6 625,32	0,98		
512LARJ00	CREDIT COOP LIVRET A	60 123,87	9,37	26 141,00	3,88	33 982,87	130,00
512LIVRJ0	CREDIT COOP LIVRET ASSOCIATION	9,35		80 005,15	11,88	(79 995,80)	-99,99
530000000	CAISSE BUREAU	676,78	0,11	455,85	0,07	220,93	48,47
532000000	CAISSE JARDIN PEDAGOGIQUE	19,45		53,16	0,01	(33,71)	-63,41
539000000	CAISSE JARDINS PART AGES	49,62	0,01	172,04	0,03	(122,42)	-71,16
Charges constatées d'avance		1 610,00	0,25			1 610,00	
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 610,00	0,25			1 610,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF		641 569,35	100,00	673 176,01	100,00	(31 606,66)	-4,70

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds propres		190 955,02	29,76	184 838,16	27,46	6 116,86	3,31
Total des fonds propres (situation nette)		95 602,23	14,90	60 457,38	8,98	35 144,85	58,13
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.		5 000,00	0,78	5 000,00	0,74		
103400000	APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	5 000,00	0,78	5 000,00	0,74		
Report à nouveau		55 457,38	8,64	19 220,77	2,86	36 236,61	188,53
110000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	55 457,38	8,64	32 813,20	-1,87	22 644,18	69,01
119000000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(13 592,43)	-2,02	13 592,43	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		35 144,85	5,48	36 236,61	5,38	(1 091,76)	-3,01
Total des autres fonds propres		95 352,79	14,86	124 380,78	18,48	(29 027,99)	-23,34
Subventions d'investissement		95 352,79	14,86	124 380,78	18,48	(29 027,99)	-23,34
131100000	SUBV ETAT FDI TRACTEUR	10 000,00	1,56	10 000,00	1,49		
131110000	SUBV. FDI AMENAG. SIEGE	5 000,00	0,78	5 000,00	0,74		
131111000	SUBV FDI ETAT DEV CONSO ACT	20 000,00	3,12	20 000,00	2,97		
131120000	SUBVENTION FDI RENOUVELLEMENT	20 000,00	3,12	8 000,00	1,19	12 000,00	150,00
131AG2R	SUBV INVEST. AG2R REUNICA	5 000,00	0,78	5 000,00	0,74		
131CAGRIC	SUBV. INVEST. CREDIT AGRICOLE	20 000,00	3,12	20 000,00	2,97		
131CAISSE	CAISSE D EPARGNE SUBV INVEST	5 000,00	0,78	5 000,00	0,74		
131CARREF	SUBV INVEST FONDAT CARREFOUR	15 000,00	2,34	15 000,00	2,23		
131CHANEL	SUBV. INVEST. FONDATION CHANEL	20 000,00	3,12	20 000,00	2,97		
131CUCS00	CUCS	11 400,00	1,78	11 400,00	1,69		
131FAPE00	SUBV INVEST. FAPE	20 000,00	3,12	20 000,00	2,97		
131FDF000	SUBV FONDATION FRANCE BNP	5 000,00	0,78	5 000,00	0,74		
131GRAN	SUBV INVEST GRAND AVIGNON	13 520,00	2,11	13 520,00	2,01		
131MCCORM	MCCORMICK	12 542,83	1,96	12 542,83	1,86		
131MELVIT	MELVIT A SUBV. INVEST.	2 900,00	0,45	2 900,00	0,43		
131PRIVE	SUBV. INVEST. PRIVEES	7 530,00	1,17	7 530,00	1,12		
131REG000	SUBV REGION PACA	51 496,07	8,03	51 496,07	7,65		
131SIMPLY	SUBV INVEST FONDATION SIMPLY M	10 000,00	1,56	10 000,00	1,49		
131VAUCLU	SUBV INVEST VAUCLUSE LOGT	18 000,00	2,81	18 000,00	2,67		
131VILAVI	SUBV. INVEST. VILLE/JARDIND PA	74 963,87	11,68	74 963,87	11,14		
131VINCIO	SUBV FONDATION VINCI	20 000,00	3,12	20 000,00	2,97		
139AG2R	AMORT SUBV INVEST AG2R	(3 750,00)	-0,58	(2 750,00)	-0,41	(1 000,00)	-36,36
139BNP000	BNP PARIBAS/FDF	(5 000,00)	-0,78	(5 000,00)	-0,74		
139CAGR00	SUBV. INVEST. CREDIT AGRICOLE	(20 000,00)	-3,12	(20 000,00)	-2,97		
139CAISSE	AMORT. SUBV. CAISSE EPARGNE	(5 000,00)	-0,78	(5 000,00)	-0,74		
139CARREF	AMORT SUB INVEST CARREFOUR	(10 500,00)	-1,64	(7 583,33)	-1,13	(2 916,67)	-38,46
139CHANEL	SUBV. INVEST. CHANEL	(20 000,01)	-3,12	(20 000,01)	-2,97		
139CUCS00	AMORT SUBV.CUCS VEHICULE	(7 885,00)	-1,23	(6 745,00)	-1,00	(1 140,00)	-16,90
139FAPE00	SUBV. INVEST FAPE	(16 897,92)	-2,63	(12 897,92)	-1,92	(4 000,00)	-31,01
139FDI	AMORT SUBV INVEST FDI TRACTEUR	(21 949,99)	-3,42	(11 549,99)	-1,72	(10 400,00)	-90,04
139GRAND	GRAND AVIGNON INVEST MINIBUS	(4 732,00)	-0,74	(2 028,00)	-0,30	(2 704,00)	-133,33
139MCCORM	SUBV INVEST. MC CORMICK	(11 288,56)	-1,76	(8 779,99)	-1,30	(2 508,57)	-28,57
139MELVIT	SUBV. AMORT. MELVITA	(2 491,58)	-0,39	(1 911,58)	-0,28	(580,00)	-30,34
139PRIVE	AMORT. SUBV. INVEST PRIVE	(3 639,25)	-0,57	(2 133,25)	-0,32	(1 506,00)	-70,60
139REG000	AMORT SUBV REGION	(45 593,39)	-7,11	(41 364,99)	-6,14	(4 228,40)	-10,22
139SIMPLY	AMORT SUBV INVEST FONDATSIMPLY	(7 166,67)	-1,12	(6 166,67)	-0,92	(1 000,00)	-16,22
139VAULOG	AMORT SUBV INVEST VAUCL.LOGT	(16 300,00)	-2,54	(15 700,00)	-2,33	(600,00)	-3,82
139VILLAV	SUBV. INVEST. VILLE AVIGNON	(49 805,61)	-7,76	(43 194,59)	-6,42	(6 611,02)	-15,31
139VINCIO	AMORT SUBV FONDATION VINCI	(20 000,00)	-3,12	(18 166,67)	-2,70	(1 833,33)	-10,09
Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III - Total des Provisions		101 300,00	15,79	142 039,08	21,10	(40 739,08)	-28,68

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Provisions pour risques	101 300,00	15,79	142 039,08	21,10	(40 739,08)	-28,68
158200000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	78 300,00	12,20	93 739,08	13,92	(15 439,08)	-16,47
151800000 PROVISION POUR RISQUES	23 000,00	3,58	48 300,00	7,17	(25 300,00)	-52,38
TOTAL IV - Total des dettes	349 314,33	54,45	346 298,77	51,44	3 015,56	0,87
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31 967,47	4,98	35 963,15	5,34	(3 995,68)	-11,11
164300000 EMPRUNT 1012 2170	718,33	0,11	808,11	0,12	(89,78)	-11,11
164500000 EMPR.13011482 9KE 04/2013	3 745,83	0,58	4 214,03	0,63	(468,20)	-11,11
164700000 EMP 13011480 5782KE 04/13	2 402,79	0,37	2 703,12	0,40	(300,33)	-11,11
164800000 EMPRUNT N° 14000551	22 023,54	3,43	24 776,31	3,68	(2 752,77)	-11,11
512REGULO DAILLY RJ - CSEIL GENE 2013	3 076,98	0,48	3 461,58	0,51	(384,60)	-11,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 895,84	6,53	54 907,71	8,16	(13 011,87)	-23,70
040C Collectif fournisseurs créditeurs	10 774,17	1,68	18 719,38	2,78	(7 945,21)	-42,44
401RJ FOURNISSEURS RJ/ ECH ANN 3448E	30 626,67	4,77	34 455,01	5,12	(3 828,34)	-11,11
408100000 FACTURES NON PARVENUES	495,00	0,08	1 733,32	0,26	(1 238,32)	-71,44
Dettes fiscales et sociales	247 341,34	38,55	240 013,00	35,65	7 328,34	3,05
421130000 REMUNERATIONS INSERTION	24 797,20	3,87	25 173,99	3,74	(376,79)	-1,50
421CARTOUX CARTOUX CORALIE			76,80	0,01	(76,80)	-100,00
421CHARIOT CHARIOT AGATHE	88,34	0,01			88,34	
421LAUZIE LAUZIER CORINNE	33,57	0,01	17,40		16,17	92,93
421MREY00 REYNIER MARION FRAIS			124,06	0,02	(124,06)	-100,00
421NNANQ0 NANQUETTE NATHALIE			76,80	0,01	(76,80)	-100,00
428200000 DETTES PROV/CONGES PAYES	21 641,96	3,37	13 773,39	2,05	7 868,57	57,13
428600000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	28 287,00	4,41	14 701,47	2,18	13 585,53	92,41
437000000 MSA	22 425,66	3,50	20 140,07	2,99	2 285,59	11,35
437110000 UNIFORMATION	8 006,35	1,25	8 951,63	1,33	(945,28)	-10,56
437300000 CPCEA	252,77	0,04	265,59	0,04	(12,82)	-4,83
4373RJ000 CPCEA RJ	511,02	0,08	574,90	0,09	(63,88)	-11,11
437400000 GROUPAMA	2 499,40	0,39	2 060,76	0,31	438,64	21,29
437500000 CHORUM			2 954,70	0,44	(2 954,70)	-100,00
4375RJ000 CHORUM RJ	2 420,49	0,38	2 723,04	0,40	(302,55)	-11,11
437800000 PARITARISME	1 519,25	0,24	763,17	0,11	756,08	99,07
437RJ000 MSA RJ	119 010,46	18,55	133 885,87	19,89	(14 875,41)	-11,11
438200000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	5 409,03	0,84	3 810,76	0,57	1 598,27	41,94
4386RJ DETTE RJ UNEDIC CSP/DIF	8 708,16	1,36	9 796,60	1,46	(1 088,44)	-11,11
442100000 ETAT - PAS	260,36	0,04	142,00	0,02	118,36	83,35
443000000 CHOMAGE PARTIEL	1 470,32	0,23			1 470,32	
Autres dettes	28 109,68	4,38	8 741,26	1,30	19 368,42	221,57
041C Collectif clients créditeurs	703,64	0,11	957,64	0,14	(254,00)	-26,52
467200000 FONDS BNP PARIBAS	7 692,00	1,20			7 692,00	
467400000 FONDS RESEAU COCAGNE	2 774,24	0,43			2 774,24	
468600000 CHARGES A PAYER	16 939,80	2,64	7 779,44	1,16	9 160,36	117,75
471000000 COMPTE D'ATTENTE			4,18		(4,18)	-100,00
Produits constatés d'avance			6 673,65	0,99	(6 673,65)	-100,00
487000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			6 673,65	0,99	(6 673,65)	-100,00
Total du passif	641 569,35	100,00	673 176,01	100,00	(31 606,66)	-4,70

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	16 004	15 451
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	276 117	243 820
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	58 410	76 897
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	803 343	841 953
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	2 287	1 330
	Mécénats	20 000	24 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	118 533	107 797
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	133	630	
	Total des produits d'exploitation	1 294 828	1 311 877
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	18 066	13 435
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 853	3 334
	Variation de stock	2 117	1 911
	Autres achats et charges externes	181 954	172 663
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	760	750
	Salaires et traitements	798 749	783 552
	Charges sociales	135 242	116 892
	Dotation aux amortissements et dépréciations	43 734	54 246
	Dotation aux provisions	78 300	98 739
	Reports en fonds dédiés		
Autres charges	126	13	
	Total des charges d'exploitation	1 260 902	1 245 536
	RESULTAT D'EXPLOITATION	33 926	66 341

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		33 926	66 341
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	660	304
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		660	304
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		660	304
RESULTAT COURANT avant impôts		34 586	66 645
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 057	28 479
	Sur opérations en capital	41 028	53 754
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	45 300	
	Total des produits exceptionnels	90 385	82 233
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	69 827	67 341
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000	45 300
Total des charges exceptionnelles		89 827	112 641
RESULTAT EXCEPTIONNEL		559	(30 409)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 385 873	1 394 414
TOTAL DES CHARGES		1 350 728	1 358 178
EXCEDENT ou DEFICIT		35 145	36 237
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		9 090	9 090
Bénévolat			
TOTAL		9 090	9 090
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		9 090	9 090
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		9 090	9 090

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 294 827,70	100,00	1 311 877,23	100,00	(17 049,53)	-1,30
Cotisations		16 004,00	1,24	15 451,00	1,18	553,00	3,58
756000000	COTISATIONS D'ADHESION	11 257,00	0,87	10 393,50	0,79	863,50	8,31
756100000	FRAIS D'ABONNEMENT	1 625,00	0,13	1 650,00	0,13	(25,00)	-1,52
756200000	COTIS ET LOYERS PARCELLES JARP	3 122,00	0,24	3 379,50	0,26	(257,50)	-7,62
756300000	COTISATIONS CLUB SEMAILLES			28,00		(28,00)	-100,00
Ventes de biens et services		334 527,07	25,84	320 716,62	24,45	13 810,45	4,31
Ventes de biens		276 117,27	21,32	243 819,53	18,59	32 297,74	13,25
713550000	VARIATION STOCK PRODUITS FINIS	13 279,08	1,03	(2 732,67)	-0,21	16 011,75	585,94
707411000	MARAICHAGE FRAIS	74 521,99	5,76	51 500,01	3,93	23 021,98	44,70
707500000	PRODUITS ASSO DIVERS	306,81	0,02			306,81	
707412000	MARAICHAGE TRANSFORME	6 443,46	0,50	4 892,81	0,37	1 550,65	31,69
707413000	MARAICHAGE PANIER ABNT	167 929,50	12,97	166 610,00	12,70	1 319,50	0,79
707421000	ARBORICULTURE FRAIS	7 413,65	0,57	17 012,11	1,30	(9 598,46)	-56,42
707422000	ARBORICULTURE TRANSFORME	6 003,28	0,46	6 112,27	0,47	(108,99)	-1,78
707431000	FLEURS ABNT			405,00	0,03	(405,00)	-100,00
707432000	FLEURS COMPOSITION			20,00		(20,00)	-100,00
707433000	FLEURS EN POTS	219,50	0,02			219,50	
Ventes de prestations de service		58 409,80	4,51	76 897,09	5,86	(18 487,29)	-24,04
706000000	PREST DE SERVICES VIE ASSO	714,00	0,06			714,00	
706100000	PREST. SERVICE MARAICHAGE	2 125,00	0,16	9 060,00	0,69	(6 935,00)	-76,55
706300000	PRESTATIONS PPSMJ	21 138,00	1,63	16 432,00	1,25	4 706,00	28,64
708000000	PRODUITS EEDD EDUC ENVIRONNT	34 432,80	2,66	50 424,59	3,84	(15 991,79)	-31,71
708800000	AUTRE PRODUITS ANNEXES			980,50	0,07	(980,50)	-100,00
Produits de tiers financeurs		825 629,84	63,76	867 282,91	66,11	(41 653,07)	-4,80
Concours publics et subventions d'exploitation		803 343,04	62,04	841 952,91	64,18	(38 609,87)	-4,59
740040000	VILLE AVIGNON VIE ASSOCIATIVE	8 000,00	0,62	8 000,00	0,61		
740042000	VILLE CUCS EEDD	6 632,00	0,51	6 632,00	0,51		
740046000	AVIGNON EDUC ENVIRONNEMENT	5 000,00	0,39	5 000,00	0,38		
740051000	CSEIL GAL AGRIC INSERTION/RSA	75 400,00	5,82	75 400,00	5,75		
740053000	CSEIL GENERAL ENVIRONNEMENT	12 000,00	0,93	11 500,00	0,88	500,00	4,35
740056000	ETAT FDI INSERTION	26 782,00	2,07			26 782,00	
740057000	ETAT ACI ATEL.CHANTIERS INSER°	24 047,26	1,86	21 110,98	1,61	2 936,28	13,91
740057100	ETAT+REGION JUSTICE PPSMJ	6 250,00	0,48	6 250,00	0,48		
740090000	SUBV MSA AGRIC INSERTION	4 000,00	0,31	2 444,00	0,19	1 556,00	63,67
740210000	ETAT PREFECT.CUCS ACSE CGET	24 000,00	1,85	24 000,00	1,83		
740410000	GD AVIGNON INSERTION ACI	28 000,00	2,16	28 000,00	2,13		
740411000	GD AVIGNON COHES° SOCIALE PDV	8 000,00	0,62	8 000,00	0,61		
740CDD100	AIDE ASP CDDI	500 921,78	38,69	502 821,95	38,33	(1 900,17)	-0,38
740CUICAE	SUBVENTION CUI CAE	12 672,48	0,98	13 038,98	0,99	(366,50)	-2,81
740FSE	SUBV FONDS SOCIAL EUROPEEN	61 637,52	4,76	129 755,00	9,89	(68 117,48)	-52,50
Ressources générosité du public - Dons manuels		2 286,80	0,18	1 330,00	0,10	956,80	71,94
754100000	DONS	2 286,80	0,18	1 330,00	0,10	956,80	71,94
Ressources générosité du public - Mécénats		20 000,00	1,54	24 000,00	1,83	(4 000,00)	-16,67
754300000	MECENAT	20 000,00	1,54	24 000,00	1,83	(4 000,00)	-16,67
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		118 533,35	9,15	107 796,96	8,22	10 736,39	9,96
781500000	REPRISE SUR PROVISION EXPLOIT°	93 739,08	7,24	87 800,00	6,69	5 939,08	6,76
781730000	REPR.AMT'S PROV. / EXPLOITATION	5 000,00	0,39	5 000,00	0,38		
791000000	TRANSFERT CHARGE D'EXPLOITATIO	10 107,02	0,78	608,14	0,05	9 498,88	N/S

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
791FAFSEA	FAFSEA			14 388,82	1,10	(14 388,82)	-100,00
791UNIF	UNIFORMATION	9 687,25	0,75			9 687,25	
Autres produits		133,44	0,01	629,74	0,05	(496,30)	-78,81
758000000	PDT DIVERS GESTION COURANT	133,44	0,01	629,74	0,05	(496,30)	-78,81
Total des charges d'exploitation		1 260 901,71	97,38	1 245 536,30	94,94	15 365,41	1,23
Achats de marchandises		18 066,01	1,40	13 435,37	1,02	4 630,64	34,47
607000000	ACHATS MARCHANDISES	18 066,01	1,40	13 435,37	1,02	4 630,64	34,47
Achats de matières premières et autres appro.		1 852,96	0,14	3 334,17	0,25	(1 481,21)	-44,43
602610000	EMBALLAGES PERDUS	1 852,96	0,14	3 334,17	0,25	(1 481,21)	-44,43
Variation de stocks approvisionnements		2 117,00	0,16	1 910,79	0,15	206,21	10,79
603100000	VAR STOCK FOURNITURES	2 117,00	0,16	1 910,79	0,15	206,21	10,79
Autres achats et charges externes		181 954,25	14,05	172 662,98	13,16	9 291,27	5,38
604000000	PRODUITS TRANSFORMES	10 323,72	0,80	12 459,03	0,95	(2 135,31)	-17,14
604100000	ANALYSES ET ETUDES	877,60	0,07			877,60	
606100000	EAU ELECTRICITE	8 612,51	0,67	8 691,86	0,66	(79,35)	-0,91
606200000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	288,35	0,02	138,68	0,01	149,67	107,92
606300000	FOURNIT & PETIT EQUIPT ATELIERS	1 023,56	0,08	1 535,10	0,12	(511,54)	-33,32
606301000	EQUIPEMENT PROTECT INDIVIDUELLES	1 784,16	0,14	1 137,34	0,09	646,82	56,87
606310000	FOURNIT & EQUIPT PRODUCTION	5 055,89	0,39	4 313,13	0,33	742,76	17,22
606320000	PETIT MAT ET OUTILLAGE	4 150,41	0,32	3 277,14	0,25	873,27	26,65
606330000	TRAITEMENT PHYTOSANITAIRE	4 498,78	0,35	2 287,10	0,17	2 211,68	96,70
606340000	FOURN. JARDIN PEDAGO	1 300,72	0,10	3 635,55	0,28	(2 334,83)	-64,22
606341000	FOURN. & PETITS EQUIP / JAPAR	422,19	0,03			422,19	
606360000	PRODUITS ENTRETIEN MENAGE	1 554,62	0,12	2 634,37	0,20	(1 079,75)	-40,99
606400000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 198,61	0,40	5 445,81	0,42	(247,20)	-4,54
606420000	FOURNITURES INFORMATIQUES	1 522,08	0,12	1 580,28	0,12	(58,20)	-3,68
606500000	PLANTS	16 083,65	1,24	16 880,04	1,29	(796,39)	-4,72
606510000	SEMENCES	4 853,73	0,37	4 530,09	0,35	323,64	7,14
606520000	PAILLAGE			1 637,28	0,12	(1 637,28)	-100,00
606530000	ENGRAIS BIO	8 730,42	0,67	8 804,98	0,67	(74,56)	-0,85
606540000	TERREAU BIO	1 064,12	0,08	2 905,17	0,22	(1 841,05)	-63,37
606600000	CARBURANT	5 065,40	0,39	6 458,70	0,49	(1 393,30)	-21,57
606610000	FIUOL	1 784,02	0,14	2 375,12	0,18	(591,10)	-24,89
611000000	SOUS TRAITANCE GENERALE	6 600,00	0,51			6 600,00	
612200000	CREDIT BAIL BNP LEASE STANDARD	1 087,44	0,08	1 087,44	0,08		
613200000	LOCATIONS IMMOBILIERES	9 229,83	0,71	11 807,98	0,90	(2 578,15)	-21,83
613500000	LOCATIONS TERMINAL TPE	432,00	0,03	432,00	0,03		
615000000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	13 620,05	1,05	10 137,32	0,77	3 482,73	34,36
615500000	ENTRETIEN MAT INF + EXPLOIT SILAE	9 467,42	0,73	2 814,00	0,21	6 653,42	236,44
615600000	ENTRETIEN ET SECURITE	7 397,88	0,57	5 637,18	0,43	1 760,70	31,23
615700000	ENTRETIEN ET FOURNITURES COVID	4 343,85	0,34			4 343,85	
616000000	PRIMES D'ASSURANCE	11 173,97	0,86	10 683,37	0,81	490,60	4,59
618100000	DOCUMENTATION GENERALE	4,70				4,70	
618300000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	39,00		38,00		1,00	2,63
622600000	HONORAIRES	4 800,00	0,37			4 800,00	
622601000	HONORAIRES IN EXTENSO CAC	4 404,00	0,34	4 308,00	0,33	96,00	2,23
622602000	HONORAIRES AXIOME	6 063,60	0,47	3 853,37	0,29	2 210,23	57,36
622603000	AXIOME EXPLOIT SILAE PAIE			2 745,08	0,21	(2 745,08)	-100,00
622610000	HONORAIRES ECOCERT CERTIF RGS	456,00	0,04	560,40	0,04	(104,40)	-18,63
622700000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			50,00		(50,00)	-100,00
622800000	PRESTATION PAIE NATHALIE MALET			3 785,00	0,29	(3 785,00)	-100,00
623100000	PUB ANNONCES & SITE WEB			276,00	0,02	(276,00)	-100,00
623400000	CADEAUX CLIENTELE PERSONNEL			85,16	0,01	(85,16)	-100,00
625100000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	2 765,70	0,21	4 464,40	0,34	(1 698,70)	-38,05

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
625700000	RECEPTIONS	382,02	0,03	2 410,70	0,18	(2 028,68)	-84,15
625720000	FRAIS JPO			1 804,96	0,14	(1 804,96)	-100,00
626100000	FRAIS POST AUX	300,20	0,02	565,12	0,04	(264,92)	-46,88
626200000	TELEPHONIE INTERNET	6 698,19	0,52	6 519,39	0,50	178,80	2,74
627000000	SERVICES BANCAIRES	734,10	0,06	624,15	0,05	109,95	17,62
627100000	FRAIS BANCAIRES VENTES/CB	207,47	0,02	81,03	0,01	126,44	156,04
627200000	FRAIS/BOUTIQUE EN LIGNE	39,33		17,24		22,09	128,13
627300000	FRAIS COLLECT ONLINE	1 108,91	0,09	932,57	0,07	176,34	18,91
628100000	COTISATIONS	6 404,05	0,49	6 216,35	0,47	187,70	3,02
Impôts, taxes et versements assimilés		760,00	0,06	750,00	0,06	10,00	1,33
637000000	AUTRES IMPOTS	760,00	0,06	750,00	0,06	10,00	1,33
Salaires et traitements		798 749,17	61,69	783 551,99	59,73	15 197,18	1,94
641120000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	297 153,82	22,95	304 972,04	23,25	(7 818,22)	-2,56
641130000	SALAIRES BRUTS INSERTION	489 754,68	37,82	459 174,55	35,00	30 580,13	6,66
641200000	CONGES PAYES	7 868,57	0,61	(642,67)	-0,05	8 511,24	N/S
641300000	PRIMES & GRATIFICATIONS	10 906,18	0,84	16 350,50	1,25	(5 444,32)	-33,30
641410000	INDEMNITES DE TRANSPORT	475,50	0,04	730,50	0,06	(255,00)	-34,91
641411200	CHOMAGE PARTIEL PERMANENTS	(2 351,39)	-0,18			(2 351,39)	
641411300	CHOMAGE PARTIEL JARDINIERS	(33 690,16)	-2,60			(33 690,16)	
641430000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTION	28 631,97	2,21	2 813,47	0,21	25 818,50	917,67
641700000	FRAIS DE REPAS CLUB EDD			153,60	0,01	(153,60)	-100,00
Charges sociales		135 242,26	10,44	116 892,36	8,91	18 349,90	15,70
645000000	COTIS. SOCIALES MSA PERMANENTS	77 513,59	5,99	91 062,79	6,94	(13 549,20)	-14,88
645020000	COTIS. SOCIALES MSA CDDI	21 071,26	1,63			21 071,26	
645110000	COT UNIFORMATION	16 856,45	1,30	8 951,63	0,68	7 904,82	88,31
645190000	CHARGES SS/CONGES PAYES	1 598,27	0,12	(832,59)	-0,06	2 430,86	291,96
645300000	COTISATIONS CPCEA	530,07	0,04	558,20	0,04	(28,13)	-5,04
645400000	COTIS.GROUPAMA	3 958,44	0,31	3 750,89	0,29	207,55	5,53
645500000	COTIS.PREVOYANCE CHORUM	8 606,10	0,66	8 818,19	0,67	(212,09)	-2,41
645800000	PARITARISME	756,08	0,06	763,17	0,06	(7,09)	-0,93
645900000	REDUCTION CHARGES SOCIALES COVID	(4 952,00)	-0,38			(4 952,00)	
648000000	PERSONNEL FRAIS DE FORMATION	9 304,00	0,72	3 820,08	0,29	5 483,92	143,56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		43 733,88	3,38	54 246,10	4,13	(10 512,22)	-19,38
681100000	DOT AT°AMORTISSEMENT S CORPORELS	42 688,29	3,30	52 273,43	3,98	(9 585,14)	-18,34
681110000	DOT AT°AMORTISSEMENT S LOGICIELS	1 045,59	0,08	1 972,67	0,15	(927,08)	-47,00
Dotations aux provisions		78 300,00	6,05	98 739,08	7,53	(20 439,08)	-20,70
681500000	DOT PROVISION RISQUE D'EXPLO	78 300,00	6,05	93 739,08	7,15	(15 439,08)	-16,47
681700000	DEPRECIATION STOCKS			5 000,00	0,38	(5 000,00)	-100,00
Autres charges		126,18	0,01	13,46		112,72	837,44
658000000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	126,18	0,01	13,46		112,72	837,44
Résultat d'exploitation		33 925,99	2,62	66 340,93	5,06	(32 414,94)	-48,86
Total des produits financiers		660,15	0,05	304,42	0,02	355,73	116,86
Autres intérêts et produits assimilés		660,15	0,05	304,42	0,02	355,73	116,86
764000000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	660,15	0,05	304,42	0,02	355,73	116,86
Total des charges financières							
Résultat financier		660,15	0,05	304,42	0,02	355,73	116,86

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts		34 586,14	2,67	66 645,35	5,08	(32 059,21)	-48,10
Total des produits exceptionnels		90 385,23	6,98	82 232,56	6,27	8 152,67	9,91
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 057,24	0,31	28 478,61	2,17	(24 421,37)	-85,75
771800000	PRODUITS EXCEPTIONNELS SINISTR	3 239,46	0,25	2 304,27	0,18	935,19	40,59
772000000	PRODUITS S/ ANNEES ANTERIEURES	817,78	0,06	26 174,34	2,00	(25 356,56)	-96,88
Produits exceptionnels sur opérations en capital		41 027,99	3,17	53 753,95	4,10	(12 725,96)	-23,67
777000000	QUOTE P SUBV INVEST A RESULTAT	41 027,99	3,17	53 753,95	4,10	(12 725,96)	-23,67
Reprises sur provisions et transferts de charges		45 300,00	3,50			45 300,00	
787500000	REPRISE EXCEPT SUR PROVISIONS	45 300,00	3,50			45 300,00	
Total des charges exceptionnelles		89 826,52	6,94	112 641,30	8,59	(22 814,78)	-20,25
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		69 826,52	5,39	67 341,30	5,13	2 485,22	3,69
671000000	CHARGE EXCEPTIO/OPER GESTION			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
671200000	AMENDES ET PENALITES	117,50	0,01	225,00	0,02	(107,50)	-47,78
671800000	AUTRES CH EXCEPTIO/OP DE GEST			431,83	0,03	(431,83)	-100,00
671820000	CH.EXCEPTIONN.AVOCATS HUIS EXP	621,18	0,05	1 500,00	0,11	(878,82)	-58,59
671830000	CHARGES EXCEPTIONN.REDRESST JU	2 212,30	0,17	2 212,30	0,17		
672000000	CHARGES S/ANNEES ANTERIEURES	66 875,54	5,16	62 822,17	4,79	4 053,37	6,45
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		20 000,00	1,54	45 300,00	3,45	(25 300,00)	-55,85
687500000	DOTATIONS AUX PROV. EXCEP.	20 000,00	1,54	45 300,00	3,45	(25 300,00)	-55,85
Résultat exceptionnel		558,71	0,04	(30 408,74)	-2,32	30 967,45	101,84
Excédent ou déficit de l'exercice		35 144,85	2,71	36 236,61	2,76	(1 091,76)	-3,01
Contributions volontaires en nature		9 090,43	0,70	9 090,43	0,69		
Prestations en nature		9 090,43	0,70	9 090,43	0,69		
871000000	PRESTATION EN NATURE	9 090,43	0,70	9 090,43	0,69		
Charges des contributions volontaires en nature		9 090,43	0,70	9 090,43	0,69		
Mise à disposition gratuite biens		9 090,43	0,70	9 090,43	0,69		
861000000	MISE A DISPOSITION DE BIENS	9 090,43	0,70	9 090,43	0,69		

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 641 569 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 385 873 euros et un total **charges** de 1 350 728 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 35 145 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

L'association a été placée en redressement judiciaire par décision du tribunal de Grande Instance d'Avignon du 30 septembre 2014.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en maintenant le principe de continuité de l'exploitation, sachant que le tribunal, après avoir prolongé la période d'observation jusqu'au 30 avril 2016, a entériné en mai 2016 le plan de continuation qui avait été proposé.

La première échéance annuelle dudit plan a été versée en juillet 2016 pour 25 000 €.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté hormis l'application du nouveau règlement comptable ANC 2018-06.

Informations générales :

Description de l'objet social:

L'association développe des actions dans le champ du social, de l'économie et de l'environnement.

Semailles est un chantier d'insertion qui a pour support le maraichage et l'arboriculture biologique.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Description de la nature et du périmètre de l'activité :

L'association a plusieurs objectifs :

- l'insertion sociale et professionnelle : elle accueille des femmes et des hommes de tous les âges, en situation précaire et rencontrant des difficultés d'ordre professionnel, social et/ou personnel et ayant une réelle motivation pour s'engager dans un parcours d'insertion sociale et professionnelle.

- un jardin maraîcher : elle produit des légumes bio a destination d'adhérents consommateurs locaux qui récupèrent leur panier chaque semaine.

- l'animation d'un pôle environnement : elle organise des projets, des sorties, des animations afin de sensibiliser à l'environnement.

Description des moyens mis en oeuvre :

L'activité de l'association s'exerce au coeur de la ceinture verte d'Avignon (bureaux et terres agricoles).

L'association possède également des bureaux administratifs a Avignon.

Le personnel permanent de l'association est composé de 13 personnes dans les domaines de l'accompagnement socio professionnel, du maraichage ou au niveau administratif.

Sur 2020, l'association a embauché 34 personnes en CDD.

Changement de méthode :

La 1ère application du nouveau règlement comptable est considéré comme un changement de méthode. Pour l'association SEMAILLES aucun retraitement n'a été effectué.

Contribution volontaire :

L'association ne fait pas appel au bénévolat.

Les terrains et des locaux sur Avignon sont mis à disposition gratuitement par la Ville d'Avignon, la Communauté d'Agglomération du Grand Avignon, et la SNCF pour une valeur globale estimée à 9090.43€.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, à savoir : de 5 à 7 ans pour les logiciels ; 10 ans pour les bâtiments ; 3, 5, 7 et 10 ans pour les matériels et outillages ; 3, 4, 5 et 10 ans pour les agencements des bâtiments ; 5 ans pour les aménagements de la ruche pédagogique ; 2, 3 et 5 ans pour le matériel de transport ; 3 à 5 ans pour le matériel de bureau, 5, 6 et 10 ans pour le mobilier ; 3 ans pour les emballages.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Aucune provision pour dépréciation des stocks n'a été constatée à la clôture. La provision de 5000€ dotée au 31/12/2019, pour couvrir le risque lié au dépassement de la date de péremption des produits transformés, a été reprise en totalité.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Subventions constatées

Les subventions sont constatées dans les comptes annuels pour les montants indiqués dans les arrêtés attributifs.

La validation définitive du total attribué ne pourra intervenir qu'après la clôture des comptes, c'est-à-dire après la remise des comptes-rendus d'actions aux financeurs.

Autres informations significatives

La provision pour risque dotée au 31/12/2019 pour 45 300€, sur le solde à recevoir de la subvention FSE a été reprise en totalité sur l'exercice suite au versement de la dite subvention et à la constatation d'une perte de 66 665€.

Une subvention pour risque a été dotée pour 20 000€ pour le solde de la subvention FSE 2020.

Les provisions pour charge constatées en 2019, afin de faire face à des travaux de mises en état et de mises en conformité des locaux, pour de 78 739€ ont été réajustés en fonction des travaux réalisés et de ceux reprotés.

Au 31/12/2020, la provision s'élève donc à 64 000€.

Il a également été prévue une provision pour 5 000€ pour faire face au coût de formation des salariés suite aux nouvelles règles en matière de formation professionnelle.

Une provision pour départ en retraite a été constatée à la clôture pour 14 300€.

Crise sanitaire COVID -19

La crise sanitaire liée au COVID -19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur qui n'a pas eu un impact significatif sur les comptes arrêtés au 31 décembre 2020.

L'association a adapté son organisation et ses modes de travail et a pris notamment les mesures suivantes :

- Mise en place de chômage partiel
- Report d'échéances de la MSA

Les financements 2020 ont été maintenus et l'association a pu bénéficier d'exonération de charges

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

sociales.

Compte tenu de cette situation, la poursuite de l'exploitation n'a pas été remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	12 359					12 359
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 359					12 359
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	15 823					15 823
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	111 338		6 659			117 997
Instal., agencement, aménagement divers	399 437					399 437
Matériel de transport	116 625					116 625
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 904		3 790		499	23 194
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	663 126		10 448		499	673 075
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 585					1 585
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 418					2 418
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 002					4 002
TOTAL	679 488		10 448		499	689 437

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres	9 643	1 046		10 689
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 643	1 046		10 689
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	12 732	901		13 633
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	90 663	7 172		97 835
Autres instal., agencement, aménagement divers	299 634	24 540		324 173
Matériel de transport	94 789	6 939		101 728
Matériel de bureau, mobilier	14 136	3 136	499	16 773
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	511 953	42 688	499	554 142
TOTAL	521 596	43 734	499	564 831

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	-93 739	78 300	93 739	78 300
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	48 300	20 000	45 300	23 000	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		142 039	98 300	139 039	101 300
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	5 000		5 000	
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 000		5 000	
TOTAL GENERAL		147 039	98 300	144 039	101 300
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		78 300	98 739	45 300	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 418		2 418
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	19 176	19 176	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 248	2 248	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	80 254	80 254	
Charges constatées d'avance	1 610	1 610		
TOTAL DES CREANCES	106 206	103 788	2 418	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3 077	385	1 538	1 154
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	28 890	3 611	14 445	10 834
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 896	15 099	15 317	11 480
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	74 848	74 848		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	170 763	56 443	65 321	48 999
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 731	1 731		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	28 110	28 110			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	349 314	180 226	96 621	72 467	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise	5 000				5 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	19 221	36 237			55 457
Excédent ou déficit de l'exercice	36 237	(36 237)	35 145		35 145
Situation nette	60 457		35 145		95 602
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	124 381		12 000	41 028	95 353
Provisions réglementées					
TOTAL	184 838		47 145	41 028	190 955

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION FORMATION RESEAU COCAGNE		1 610	1 610
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 610

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2020	31/12/2019
Dons en nature		
Prestations en nature		
TERRES ET BATIMENTS mise à disposition gratuite (ville d' Avignon - Grand Avignon - SNCF - Domaines)	9 090	9 090
Bénévolat	9 090	9 090
Total	9 090	9 090

Répartition par nature de charges	31/12/2020	31/12/2019
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
TERRES ET BATIMENTS mise à disposition gratuite (ville d' Avignon - Grand Avignon - SNCF - Domaines)	9 090	9 090
Prestations	9 090	9 090
Personnel bénévole		
Total	9 090	9 090