

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 04 75 41 98 98
Fax : 04 75 41 98 97
contact@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS TREMLIN ENVIRONNEMENT

20 Rue Du Repos

07300 TOURNON-SUR-RHONE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2020

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Détail du Bilan	5
Détail du Compte de résultat	7
Balance générale	10
Annexe aux comptes annuels	14

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	39 834	30 247	9 587	8 567
Autres immobilisations corporelles	37 673	8 004	29 670	18 787
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	288		288	288
Autres immobilisations financières	65		65	65
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 861	38 251	39 610	27 707
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	4 459		4 459	11 705
Autres créances d'exploitation	102 803		102 803	109 819
Divers				
Valeurs mobilières de placement	40 300		40 300	40 000
Disponibilités	403 264		403 264	274 839
TOTAL ACTIF CIRCULANT	550 827		550 827	436 363
Charges constatés d'avance	115		115	2 148
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	115		115	2 148
TOTAL DE L'ACTIF	628 803	38 251	590 552	466 218

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Réserves	205 765	179 290
Résultat de l'exercice	22 427	26 474
Total Fonds propres	228 192	205 765
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 652	7 400
Total Autres fonds associatifs	8 652	7 400
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	236 844	213 165
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	2 461	2 461
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 461	2 461
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	110 255	110
- Emprunts	110 138	
- Découverts et concours bancaires	117	110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 062	114 107
Dettes fiscales et sociales	52 619	24 060
Autres dettes	144 312	112 316
TOTAL DETTES	351 248	250 593
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	590 552	466 218

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Produits des Prestations	65 968	104 259	-38 291	-36,73
Produits des activités annexes	8 463	6 127	2 336	38,12
Subventions de Fonctionnement	901 888	837 472	64 416	7,69
Autres produits	22	18	3	18,71
Reprises et Transferts de charge	1 849	14 290	-12 441	-87,06
Total Produits de Fonctionnement	978 189	962 167	16 022	1,67
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Rémunération du Personnel	539 573	519 661	19 912	3,83
Charges sociales et Fiscales	105 718	94 369	11 349	12,03
Personnel Extérieur	6 023	4 874	1 148	23,56
Honoraires (concours perm.)	19 055	17 924	1 131	6,31
Consommations	79 458	59 420	20 038	33,72
Services extérieurs	162 750	147 015	15 735	10,70
Autres Services extérieurs	37 373	107 034	-69 662	-65,08
Impôts et taxes	545		545	
Autres charges courantes de gestion	9	60	-50	-84,41
Amortissements et provisions	21 693	19 086	2 607	13,66
Total Charges de Fonctionnement	972 197	969 444	2 754	0,28
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	5 992	-7 277	13 269	-182,34
Produits financiers	1 358	722	636	88,01
Charges financières	601	360	241	66,85
Résultat financier	757	362	395	109,06
RESULTAT COURANT	6 749	-6 915	13 663	-197,60
Produits exceptionnels	22 190	34 680	-12 490	-36,02
Charges exceptionnelles	6 511	1 187	5 324	448,40
Dotations aux amort. & provisions		103	-103	-100,00
Résultat exceptionnel	15 678	33 389	-17 711	-53,04
EXCEDENT OU DEFICIT	22 427	26 474	-4 047	-15,29
Contribution volontaire en nature				
Total des produits				
Total des charges				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	39 834,30	30 247,01	9 587,29	8 566,98
21540000 - Matériel industriel	39 834,30		39 834,30	35 998,30
28154000 - Amortissement mat. industriel		30 247,01	-30 247,01	-27 431,32
Autres immobilisations corporelles	37 673,45	8 003,55	29 669,90	18 787,06
21820000 - Matériel de transport	36 517,76		36 517,76	22 454,49
21830000 - Matériel de bureau	623,90		623,90	623,90
21831000 - Matériel informatique	531,79		531,79	531,79
28182000 - Amortis. matériel de transport		6 847,86	-6 847,86	-3 705,35
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		1 155,69	-1 155,69	-1 117,77
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	288,00		288,00	288,00
27100000 - Titres immobilisés (droit proprié	288,00		288,00	288,00
Autres immobilisations financières	65,00		65,00	65,00
27500000 - Dépôts et cautionnements	65,00		65,00	65,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 860,75	38 250,56	39 610,19	27 707,04
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	4 458,98		4 458,98	11 705,02
41810000 - Usagers, produits non facturés	4 458,98		4 458,98	11 705,02
Autres créances d'exploitation	102 803,35		102 803,35	109 819,05
42100000 - Personnel - rémunérations due				16,87
44870000 - Etat - produits à recevoir	2 135,00		2 135,00	
46700100 - Cct l'entraide				10 736,38
46700600 - TREMLIN COMPETENCES	171,20		171,20	
46710000 - Autres comptes débiteurs colle	50 701,90		50 701,90	49 970,46
46870000 - Divers - produits à recevoir				629,30
46877400 - Aides à recevoir/cpte n° 740	46 920,00		46 920,00	46 920,00
46877410 - Aides à recevoir / cpte n°741	2 875,25		2 875,25	
46877430 - Aides à recevoir / cpte n°743				1 546,04
Divers				
Valeurs mobilières de placement	40 300,00		40 300,00	40 000,00
50810000 - Autres valeurs mobilières	40 300,00		40 300,00	40 000,00
Disponibilités	403 264,37		403 264,37	274 838,64
51200000 - Caisse D'épargne	63 722,82		63 722,82	106 405,07
51210000 - CSL ASSOCIATION 10415157	260 796,06		260 796,06	90 150,02
51400000 - Caisse d'Epargne livret	78 622,70		78 622,70	78 215,33
53000000 - Caisse	122,79		122,79	68,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	550 826,70		550 826,70	436 362,71
Charges constatés d'avance	115,20		115,20	2 148,47
48600000 - Charges constatées d'avance	115,20		115,20	2 148,47
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	115,20		115,20	2 148,47
TOTAL DE L'ACTIF	628 802,65	38 250,56	590 552,09	466 218,22

Détail du Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Réserves	205 764,63	179 290,25
10681000 - Reserve de tresorerie	205 764,63	179 290,25
Résultat de l'exercice	22 426,90	26 474,38
Total Fonds propres	228 191,53	205 764,63
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 652,00	7 400,00
13100000 - Subventions investis. renouvelables	11 000,00	7 400,00
13910000 - Sub. d'équipement inscrites au c/r	-2 348,00	
Total Autres fonds associatifs	8 652,00	7 400,00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	236 843,53	213 164,63
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	2 461,00	2 461,00
15300000 - Provisions pour pensions	2 461,00	2 461,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 461,00	2 461,00
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	110 254,96	109,74
- Emprunts	110 137,52	
16411000 - Emprunt PGE n°5962496 110K€	110 000,00	
16884000 - Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	137,52	
- Découverts et concours bancaires	117,44	109,74
51860000 - Banque - intérêts courus à payer	117,44	109,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 062,19	114 106,65
40100000 - Fournisseurs	13 720,49	12 127,51
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	30 341,70	101 979,14
Dettes fiscales et sociales	52 618,56	24 059,72
42700000 - Personnel - oppositions	449,97	257,54
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	16 104,23	8 332,24
43100000 - Sécurité sociale	19 987,80	2 420,00
43701000 - Prevoyance APICIL	3 164,48	853,24
43702000 - Caisse de retraite	2 256,03	1 727,96
43720000 - Mutuelle APICIL		645,44
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	3 735,09	2 239,72
44210000 - Prélèvements à la source (I.R.)	131,00	139,00
44860000 - Etat - autres charges à payer	6 789,96	7 444,58
Autres dettes	144 311,85	112 316,48
46700000 - TREMLIN SERVICES		619,52
46700100 - Cct l'entr'aide	3 056,26	
46700400 - TREMLIN HORIZON	486,70	486,70
46700900 - TREMLIN INSERTION CHANTIERS	135 566,69	86 629,78
46867410 - Aides à reverser / cpte n°741	5 202,20	18 302,88
46867430 - Aides à reverser / cpte n°743		6 277,60
TOTAL DETTES	351 247,56	250 592,59
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	590 552,09	466 218,22

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des Prestations	65 968,21	6,74	104 259,45	10,84	-38 291,24	-36,73
70620000 - Prestations aci	65 968,21	6,74	104 259,45	10,84	-38 291,24	-36,73
Produits des activités annexes	8 462,92	0,87	6 127,32	0,64	2 335,60	38,12
70840000 - Mise à disposition de personnel	8 462,92	0,87	6 127,32	0,64	2 335,60	38,12
Subventions de Fonctionnement	901 887,89	92,20	837 472,28	87,04	64 415,61	7,69
74000000 - Subventions d'exploitation	58 650,00	6,00	58 650,00	6,10		
74070000 - Subvention COVID & FDI	22 518,50	2,30			22 518,50	
74100000 - Subventions d'aides aux postes	366 869,52	37,50	343 966,83	35,75	22 902,69	6,66
74300000 - Subventions d'aides CDDI	67 553,48	6,91	78 947,15	8,21	-11 393,67	-14,43
74400000 - Subventions communales	386 296,39	39,49	355 908,30	36,99	30 388,09	8,54
Autres produits	21,70		18,28		3,42	18,71
75800000 - Produits divers gestion courant	21,70		18,28		3,42	18,71
Reprises et Transferts de charge	1 848,51	0,19	14 289,64	1,49	-12 441,13	-87,06
79100000 - Transfert de charges d'exploitat	1 099,20	0,11	1 099,20	0,11		
79110000 - Transfert de charges formation	400,70	0,04	-102,80	-0,01	503,50	-489,79
79140000 - Remboursement ASP CUI	75,48	0,01			75,48	
79170000 - Transfert / charges exceptionn	273,13	0,03	13 293,24	1,38	-13 020,11	-97,95
Total Produits de Fonctionnement	978 189,23	100,00	962 166,97	100,00	16 022,26	1,67
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunération du Personnel	539 572,84	55,16	519 660,88	54,01	19 911,96	3,83
64100000 - Salaires bruts permanents	175 824,75	17,97	178 516,30	18,55	-2 691,55	-1,51
64100200 - Salaires bruts cddi	351 356,24	35,92	342 269,26	35,57	9 086,98	2,65
64112000 - Provision congés payés	12 415,87	1,27	-2 223,88	-0,23	14 639,75	-658,30
64140000 - Indemnités et avantages divers	1 099,20	0,11	1 099,20	0,11		
64150000 - Indemnité activité partielle	-161,50	-0,02			-161,50	
64150100 - Ind. activité partielle CDDI	-961,72	-0,10			-961,72	
Charges sociales et Fiscales	105 718,15	10,81	94 368,75	9,81	11 349,40	12,03
63110000 - Taxe sur les salaires	2 401,84	0,25	833,47	0,09	1 568,37	188,17
63330000 - Formation continue (organisme	12 070,09	1,23	12 300,59	1,28	-230,50	-1,87
63340000 - Effort de construction			560,00	0,06	-560,00	-100,00
64510000 - Cotisation URSSAF permanent	48 627,63	4,97	46 967,99	4,88	1 659,64	3,53
64510100 - Cotisations URSSAF CDDI	9 774,23	1,00	7 323,59	0,76	2 450,64	33,46
64520000 - Cotisation prev et mutuelles PE	4 213,45	0,43	2 862,23	0,30	1 351,22	47,21
64520100 - Cotisation prev et mutuelles C	5 730,29	0,59	2 750,27	0,29	2 980,02	108,35
64530000 - Cotisations retraites PERM	10 028,86	1,03	9 763,34	1,01	265,52	2,72
64530100 - Cotisations retraites CDDI	1 117,08	0,11	704,85	0,07	412,23	58,48
64550000 - Charges sociales sur congés p	5 486,60	0,56	-2 378,70	-0,25	7 865,30	-330,66
64750000 - Médecine du travail et pharmac	6 268,08	0,64	5 181,12	0,54	1 086,96	20,98
64800000 - Autres charges de personnel			7 500,00	0,78	-7 500,00	-100,00
Personnel Extérieur	6 022,77	0,62	4 874,48	0,51	1 148,29	23,56
60400000 - Déchetterie	1 475,52	0,15	3 653,36	0,38	-2 177,84	-59,61
60410000 - Achats d'étude Sous-traitance	1 326,25	0,14			1 326,25	
62160000 - Personnel mis à disposition	3 221,00	0,33	1 221,12	0,13	1 999,88	163,77
Honoraires (concours perm.)	19 055,20	1,95	17 924,12	1,86	1 131,08	6,31
62260000 - Honoraires	19 055,20	1,95	17 924,12	1,86	1 131,08	6,31

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Consommations	79 458,39	8,12	59 420,33	6,18	20 038,06	33,72
60612000 - Fournitures eau	153,60	0,02	192,96	0,02	-39,36	-20,40
60620000 - Carburant vehicules	16 421,43	1,68	17 907,09	1,86	-1 485,66	-8,30
60621000 - Carburant materiel	5 880,34	0,60	7 390,71	0,77	-1 510,37	-20,44
60630000 - Achats de petit équipement	44 284,58	4,53	23 637,42	2,46	20 647,16	87,35
60631000 - Vêtements professionnels	9 922,41	1,01	8 246,39	0,86	1 676,02	20,32
60632000 - Achat de fournitures COVID-19	826,71	0,08			826,71	
60640000 - Achats fournitures administratif	1 969,32	0,20	2 045,76	0,21	-76,44	-3,74
Services extérieurs	162 749,96	16,64	147 015,30	15,28	15 734,66	10,70
61100100 - Prestations gestion commune	28 989,14	2,96	29 128,14	3,03	-139,00	-0,48
61100200 - Prestations service	66 614,21	6,81	60 770,09	6,32	5 844,12	9,62
61220000 - Redevances crédit-bail mobilier			172,20	0,02	-172,20	-100,00
61220100 - CB Baterite / Kangoo CT497PZ	777,60	0,08	441,72	0,05	335,88	76,04
61220200 - CB Broyeur végétaux	2 338,56	0,24	1 183,56	0,12	1 155,00	97,59
61220500 - CB Tondeuse Hydrostatique	1 824,84	0,19			1 824,84	
61221000 - CB Mégane ED311JK			1 798,24	0,19	-1 798,24	-100,00
61227000 - CB Renault Trafic EY500NC	2 815,20	0,29	2 815,20	0,29		
61228000 - CB Renault Benne FJ069EH	3 165,60	0,32	2 183,12	0,23	982,48	45,00
61229000 - CB Renault FJ633SF	3 465,44	0,35	945,12	0,10	2 520,32	266,67
61320000 - Locations immobilières	10 859,72	1,11	10 859,15	1,13	0,57	0,01
61350000 - Locations mobilières	1 258,54	0,13	926,44	0,10	332,10	35,85
61400000 - Charges locatives & copropriét	1 423,00	0,15	1 377,00	0,14	46,00	3,34
61520000 - Entretien immobilier	175,92	0,02	290,24	0,03	-114,32	-39,39
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	5 863,87	0,60	7 256,57	0,75	-1 392,70	-19,19
61551000 - Entretien reparation materiel tr	21 396,36	2,19	14 234,93	1,48	7 161,43	50,31
61600000 - Primes d'assurance	9 160,91	0,94	8 986,12	0,93	174,79	1,95
61810000 - Documentation générale	97,60	0,01	33,96		63,64	187,40
61850000 - Frais de colloques, de séminair	2 523,45	0,26	3 613,50	0,38	-1 090,05	-30,17
Autres Services extérieurs	37 372,91	3,82	107 034,43	11,12	-69 661,52	-65,08
62300000 - Publicité	350,16	0,04	683,68	0,07	-333,52	-48,78
62340000 - Cadeaux à la clientèle	636,00	0,07	30,76		605,24	NS
62380000 - Fonds de developpement	22 427,00	2,29	93 314,00	9,70	-70 887,00	-75,97
62410000 - Transports sur achats			132,00	0,01	-132,00	-100,00
62510000 - Voyages et déplacements	612,54	0,06	827,30	0,09	-214,76	-25,96
62511000 - Indemnités KMS salariés	2 202,36	0,23	1 500,36	0,16	702,00	46,79
62570000 - Réceptions	6 122,28	0,63	5 831,03	0,61	291,25	4,99
62600000 - Frais postaux et de télécommu	3 367,51	0,34	3 831,30	0,40	-463,79	-12,11
62610000 - Liaisons informatiques	131,96	0,01	125,96	0,01	6,00	4,76
62780000 - Prestations de services bancair	523,50	0,05	190,80	0,02	332,70	174,37
62810000 - Cotisations	999,60	0,10	567,24	0,06	432,36	76,22
Impôts et taxes	544,76	0,06			544,76	
63540000 - Vignettes automobiles	160,00	0,02			160,00	
63780000 - Taxes diverses	384,76	0,04			384,76	
Autres charges courantes de gestion	9,31		59,71	0,01	-50,40	-84,41
65800000 - Charges diverses gestion cour	9,31		59,71	0,01	-50,40	-84,41
Amortissements et provisions	21 693,04	2,22	19 085,64	1,98	2 607,40	13,66
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	21 693,04	2,22	18 502,64	1,92	3 190,40	17,24
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.			583,00	0,06	-583,00	-100,00
Total Charges de Fonctionnement	972 197,33	99,39	969 443,64	100,76	2 753,69	0,28

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	5 991,90	0,61	-7 276,67	-0,76	13 268,57	-182,34
Produits financiers	1 357,91	0,14	722,27	0,08	635,64	88,01
76800000 - Autres produits financiers	1 357,91	0,14	722,27	0,08	635,64	88,01
Charges financières	601,10	0,06	360,26	0,04	240,84	66,85
66116000 - Intérêts sur emprunts	137,52	0,01			137,52	
66160000 - Intérêts bancaires	463,58	0,05	360,26	0,04	103,32	28,68
Résultat financier	756,81	0,08	362,01	0,04	394,80	109,06
RESULTAT COURANT	6 748,71	0,69	-6 914,66	-0,72	13 663,37	-197,60
Produits exceptionnels	22 189,52	2,27	34 679,78	3,60	-12 490,26	-36,02
77180000 - Autres produits except. de gesti	6 821,48	0,70	11 130,12	1,16	-4 308,64	-38,71
77200000 - Produits des exercices antérieu			19 987,30	2,08	-19 987,30	-100,00
77500000 - Produits cessions éléments d'a	11 000,00	1,12	1 000,00	0,10	10 000,00	NS
77710000 - QP Subvention /Cpte résultat	2 705,88	0,28	1 263,12	0,13	1 442,76	114,22
77711400 - Quote part Suv.Gge Tournon 2	1 299,24	0,13	1 299,24	0,14		
77711800 - QP Subv. atelier pédagogique	362,92	0,04			362,92	
Charges exceptionnelles	6 511,33	0,67	1 187,34	0,12	5 323,99	448,40
67120000 - Pénalités et amendes			75,00	0,01	-75,00	-100,00
67180000 - Autres charges except. de gesti	2 858,99	0,29	1 018,14	0,11	1 840,85	180,81
67200000 - Charges sur exercices antérieu	3 652,34	0,37			3 652,34	
67500000 - Valeurs compt. éléments actif c			94,20	0,01	-94,20	-100,00
Dotations aux amort. & provisions			103,40	0,01	-103,40	-100,00
68712000 - Dot. amort. exce s/immob corp			103,40	0,01	-103,40	-100,00
Résultat exceptionnel	15 678,19	1,60	33 389,04	3,47	-17 710,85	-53,04
EXCEDENT OU DEFICIT	22 426,90	2,29	26 474,38	2,75	-4 047,48	-15,29
Contribution volontaire en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10681000	Reserve de tresorerie		205 764,63		179 290,25
12000000	Bénéfice				
13100000	Subventions investis. renouvelables		11 000,00		7 400,00
13910000	Sub. d'équipement inscrites au c/r	2 348,00			
15300000	Provisions pour pensions		2 461,00		2 461,00
16411000	Emprunt PGE n°5962496 110K€		110 000,00		
16884000	Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit		137,52		
21540000	Matériel industriel	39 834,30		35 998,30	
21820000	Matériel de transport	36 517,76		22 454,49	
21830000	Matériel de bureau	623,90		623,90	
21831000	Matériel informatique	531,79		531,79	
27100000	Titres immobilisés (droit propriété)	288,00		288,00	
27500000	Dépôts et cautionnements	65,00		65,00	
28154000	Amortissement mat. industriel		30 247,01		27 431,32
28182000	Amortis. matériel de transport		6 847,86		3 705,35
28183000	Amortis. matér.bureau et informat.		1 155,69		1 117,77
40100000	Fournisseurs		13 720,49		12 127,51
40810000	Fournisseurs - fact. non parvenues		30 341,70		101 979,14
41810000	Usagers, produits non facturés	4 458,98		11 705,02	
42100000	Personnel - rémunérations dues			16,87	
42300000	Autres opérations liées gest. perso				
42700000	Personnel - oppositions		449,97		257,54
42820000	Dettes provis. pr congés à payer		16 104,23		8 332,24
42860000	Personnel - autres charges à payer				
42870000	Personnel - produits à recevoir				
43100000	Sécurité sociale		19 987,80		2 420,00
43701000	Prevoyance APICIL		3 164,48		853,24
43702000	Caisse de retraite		2 256,03		1 727,96
43720000	Mutuelle APICIL				645,44
43820000	Charges sociales s/congés à payer		3 735,09		2 239,72
43860000	Charges sociales - charges à payer				
44210000	Prélèvements à la source (I.R.)		131,00		139,00
44860000	Etat - autres charges à payer		6 789,96		7 444,58
44870000	Etat - produits à recevoir	2 135,00			
46700000	TREMLIN SERVICES				619,52
46700100	Cct l'entr'aide		3 056,26	10 736,38	
46700400	TREMLIN HORIZON		486,70		486,70
46700600	TREMLIN COMPETENCES	171,20			
46700900	TREMLIN INSERTION CHANTIERS		135 566,69		86 629,78
46710000	Autres comptes débiteurs collectif	50 701,90		49 970,46	
46791200	Remboursement c.g ardeche (ex caf)				
46867410	Aides à reverser / cpte n°741		5 202,20		18 302,88
46867430	Aides à reverser / cpte n°743				6 277,60
46870000	Divers - produits à recevoir			629,30	
46877400	Aides à recevoir/cpte n° 740	46 920,00		46 920,00	
46877410	Aides à recevoir / cpte n°741	2 875,25			
46877430	Aides à recevoir / cpte n°743			1 546,04	
46980000	Débiteurs - Avoirs à établir				
48600000	Charges constatées d'avance	115,20		2 148,47	
48700000	Produits constatés d'avance				

Balance générale

TREMPLIN ENVIRONNEMENT

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
48701200	Pca aides cui 2012				
48701400	P.c.a. aides cui 2014				
48774100	Pdts constatés d'avance/cpte n°741				
48774300	Pdts constatés d'avance cpte n° 743				
50810000	Autres valeurs mobilières	40 300,00		40 000,00	
51120000	Chèques émis				
51200000	Caisse D'épargne	63 722,82		106 405,07	
51210000	CSL ASSOCIATION 1041515773 66	260 796,06		90 150,02	
51400000	Caisse d'Epargne livret	78 622,70		78 215,33	
51860000	Banque - intérêts courus à payer		117,44		109,74
51870000	Banque - intérêts courus à recevoir				
53000000	Caisse	122,79		68,22	
58000000	Virements internes				
60400000	Déchetterie	1 475,52		3 653,36	
60410000	Achats d'étude Sous-traitance	1 326,25			
60612000	Fournitures eau	153,60		192,96	
60620000	Carburant véhicules	16 421,43		17 907,09	
60621000	Carburant matériel	5 880,34		7 390,71	
60630000	Achats de petit équipement	44 284,58		23 637,42	
60631000	Vêtements professionnels	9 922,41		8 246,39	
60632000	Achat de fournitures COVID-19	826,71			
60640000	Achats fournitures administratives	1 969,32		2 045,76	
61100100	Prestations gestion commune	28 989,14		29 128,14	
61100200	Prestations service	66 614,21		60 770,09	
61220000	Redevances crédit-bail mobilier			172,20	
61220100	CB Bateria / Kangoo CT497PZ	777,60		441,72	
61220200	CB Broyeur végétaux	2 338,56		1 183,56	
61220500	CB Tondeuse Hydrostatique	1 824,84			
61221000	CB Mégane ED311JK			1 798,24	
61227000	CB Renault Trafic EY500NC	2 815,20		2 815,20	
61228000	CB Renault Benne FJ069EH	3 165,60		2 183,12	
61229000	CB Renault FJ633SF	3 465,44		945,12	
61320000	Locations immobilières	10 859,72		10 859,15	
61350000	Locations mobilières	1 258,54		926,44	
61400000	Charges locatives & copropriété	1 423,00		1 377,00	
61520000	Entretien immobilier	175,92		290,24	
61550000	Entretien sur biens mobiliers	5 863,87		7 256,57	
61551000	Entretien réparation matériel trans	21 396,36		14 234,93	
61600000	Primes d'assurance	9 160,91		8 986,12	
61810000	Documentation générale	97,60		33,96	
61850000	Frais de colloques, de séminaires	2 523,45		3 613,50	
62160000	Personnel mis à disposition	3 221,00		1 221,12	
62260000	Honoraires	19 055,20		17 924,12	
62261000	Rémun recherche fondation				
62280000	Rémun. & Honoraires divers				
62300000	Publicité	350,16		683,68	
62340000	Cadeaux à la clientèle	636,00		30,76	
62380000	Fonds de développement	22 427,00		93 314,00	
62410000	Transports sur achats			132,00	
62510000	Voyages et déplacements	612,54		827,30	
62511000	Indemnités KMS salariés	2 202,36		1 500,36	

Balance générale

Balance générale

TREMLIN ENVIRONNEMENT

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
62570000	Réceptions	6 122,28		5 831,03	
62600000	Frais postaux et de télécommunicati	3 367,51		3 831,30	
62610000	Liaisons informatiques	131,96		125,96	
62780000	Prestations de services bancaires	523,50		190,80	
62810000	Cotisations	999,60		567,24	
63110000	Taxe sur les salaires	2 401,84		833,47	
63330000	Formation continue (organisme)	12 070,09		12 300,59	
63340000	Effort de construction			560,00	
63540000	Vignettes automobiles	160,00			
63780000	Taxes diverses	384,76			
64100000	Salaires bruts permanents	175 824,75		178 516,30	
64100200	Salaires bruts cddi	351 356,24		342 269,26	
64112000	Provision congés payés	12 415,87			2 223,88
64140000	Indemnités et avantages divers	1 099,20		1 099,20	
64150000	Indemnité activité partielle		161,50		
64150100	Ind. activité partielle CDDI		961,72		
64510000	Cotisation URSSAF permanents	48 627,63		46 967,99	
64510100	Cotisations URSSAF CDDI	9 774,23		7 323,59	
64520000	Cotisation prev et mutuelles PERM	4 213,45		2 862,23	
64520100	Cotisation prev et mutuelles CDDI	5 730,29		2 750,27	
64530000	Cotisations retraites PERM	10 028,86		9 763,34	
64530100	Cotisations retraites CDDI	1 117,08		704,85	
64540000	Cotisations ASSEDIC PERM				
64540100	Cotisations ASSEDIC CDDI				
64550000	Charges sociales sur congés payés	5 486,60			2 378,70
64750000	Médecine du travail et pharmacie	6 268,08		5 181,12	
64800000	Autres charges de personnel			7 500,00	
65800000	Charges diverses gestion courante	9,31		59,71	
66116000	Intérêts sur emprunts	137,52			
66160000	Intérêts bancaires	463,58		360,26	
67120000	Pénalités et amendes			75,00	
67180000	Autres charges except. de gestion	2 858,99		1 018,14	
67200000	Charges sur exercices antérieurs	3 652,34			
67500000	Valeurs compt. éléments actif cédés			94,20	
68112000	Dot. amort. s/immobil. corporel.	21 693,04		18 502,64	
68150000	Dot. prov. risques & ch. exploit.			583,00	
68712000	Dot. amort. exce s/immob corporel.			103,40	
70620000	Prestations aci		65 968,21		104 259,45
70840000	Mise à disposition de personnel		8 462,92		6 127,32
74000000	Subventions d'exploitation		58 650,00		58 650,00
74070000	Subvention COVID & FDI		22 518,50		
74100000	Subventions d'aides aux postes		366 869,52		343 966,83
74300000	Subventions d'aides CDDI		67 553,48		78 947,15
74400000	Subventions communales		386 296,39		355 908,30
75800000	Produits divers gestion courante		21,70		18,28
76800000	Autres produits financiers		1 357,91		722,27
77180000	Autres produits except. de gestion		6 821,48		11 130,12
77200000	Produits des exercices antérieurs				19 987,30
77500000	Produits cessions éléments d'actif		11 000,00		1 000,00
77710000	QP Subvention /Cpte résultat		2 705,88		1 263,12
77711400	Quote part Sup.Gge Tournon 2012		1 299,24		1 299,24

Balance générale

TREMPLIN ENVIRONNEMENT

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
77711800	QP Subv. atelier pédagogique		362,92		
79100000	Transfert de charges d'exploitation		1 099,20		1 099,20
79110000	Transfert de charges formation		400,70	102,80	
79140000	Remboursement ASP CUI		75,48		
79170000	Transfert / charges exceptionnelles		273,13		13 293,24
	Total général	1 611 583,63	1 611 583,63	1 474 272,68	1 474 272,68

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMLIN ENVIRONNEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 590 552 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 22 427 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2021 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 998	7 351	3 515	39 834
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	22 454	16 788	2 725	36 518
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 156			1 156
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	59 608	24 139	6 240	77 508
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	288			288
- Prêts et autres immobilisations financières	65			65
Immobilisations financières	353			353
ACTIF IMMOBILISE	59 961	24 139	6 240	77 861

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 431	6 331	3 515	30 247
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	3 705	5 867	2 725	6 848
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 118	38		1 156
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	32 254	12 236	6 240	38 251
ACTIF IMMOBILISE	32 254	12 236	6 240	38 251

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 107 443 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	65		65
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 459	4 459	
Autres	102 803	102 803	
Charges constatées d'avance	115	115	
Total	107 443	107 378	65
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	4 459
Etat - produits à recevoir	2 135
Aides à recevoir/cpte n° 740	46 920
Aides à recevoir / cpte n°741	2 875
Total	56 389

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociale	179 290	26 474			205 765
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales					
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociale	26 474	-26 474	22 427		22 427
Exc.ou Déficit des activités soci					
Situation nette	205 765		22 427		228 192
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	7 400		1 252		8 652
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	213 165		23 679		236 844

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	2 461				2 461
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	2 461				2 461
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 351 248 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	117	117		
- à plus de 1 an à l'origine	110 138	110 000		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 062	44 062		
Dettes fiscales et sociales	52 619	52 619		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	144 312	144 312		
Produits constatés d'avance				
Total	351 248	351 110		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	110 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	30 342
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	138
Banque - intérêts courus à payer	117
Dettes provis. pr congés à payer	16 104
Charges sociales s/congés à payer	3 735
Etat - autres charges à payer	6 790
Aides à reverser / cpte n°741	5 202
Total	62 428

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	115		
Total	115		

Notes sur le compte de résultat

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		22 427
ACI PAYS DE CRUSSOL		3 352
ACI ST PERAY		10 956
ACI CONFLUENCES		3 662
ACI LA VOULTE		4 445
POSTE DIVERS		12
Part du résultat sur gestion conventionnée		22 427
Part du résultat sur gestion libre		

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 2 461 euros

Engagement comptabilise dans ses comptes une provision pour engagement de retraite sur la base de l'indemnité légale due en cas de départ des salariés à l'âge de 62 ans. Les hypothèses retenues pour déterminer le montant de l'engagement sont les suivantes :

Départ à la retraite à l'âge de 62 ans à l'initiative du salarié

Table de mortalité en vigueur

Taux de progression moyen des salaires de 1 %

Taux de rotation du personnel de 1 % pour les salariés de moins de 50 ans et 0 % pour les 50 ans ou plus, sur la base de la moyenne des 10 dernières années

Taux de capitalisation de 1.50 %

En 2009, l'association a signé un contrat de couverture avec un organisme extérieur. Les montants versés par lissage à l'organisme extérieur vont permettre de couvrir à terme le risque global estimé, mais à ce jour les engagements non couverts par ce contrat restent comptabilisés sous forme de provision mise à jour à chaque arrêté de comptes. Le montant total versé depuis 2008 est de 3850 €. L'engagement retraite non couvert s'élevait au 31/12/2020 à 2461€.