

ENVIROBAT GRAND EST-ARCAD LQE

Sommaire

Bilan Association	1
Bilan association détaillé	12
ACTIF	12
<i>Immobilisations incorporelles</i>	12
<i>Immobilisations corporelles</i>	12
<i>Immobilisations financières</i>	12
<i>Stocks en cours</i>	12
PASSIF	13
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	13
<i>Emprunts et dettes</i>	13
<i>Engagements reçus</i>	13
<i>Engagements donnés</i>	13
Compte de résultat association	14
<i>Produits d'exploitation</i>	14
<i>Autres produits d'exploitation</i>	14
<i>Produits financiers</i>	14
<i>Produits exceptionnels</i>	14
<i>Charges d'exploitation</i>	15
<i>Charges financières</i>	15
<i>Charges exceptionnelles</i>	15
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	15
Compte de résultat association détaillé	17
<i>Produits d'exploitation</i>	17
<i>Autres produits d'exploitation</i>	17
<i>Produits financiers</i>	17
<i>Produits exceptionnels</i>	17
<i>Charges d'exploitation</i>	17
<i>Charges financières</i>	18
<i>Charges exceptionnelles</i>	18
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	18
Annexes Associations 2020	19
PREAMBULE	19
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	19
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	19
METHODE GENERALE	19
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	20
CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	20
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	21
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	23
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	26
AUTRES INFORMATIONS	27

Bilan Association

ENVIROBAT GRAND-EST
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 095	2 095				
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	45 565	43 970	1 595	0,34	2 385	0,52
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	150		150	0,03		
TOTAL (I)	47 811	46 066	1 745	0,37	2 385	0,52
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	1 700		1 700	0,36	500	0,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 395		1 395	0,30		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	66 438		66 438	14,05	139 234	30,40
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	396 036		396 036	83,76	311 933	68,11
Charges constatées d'avance	5 501		5 501	1,16	3 915	0,85
TOTAL (II)	471 070		471 070	99,63	455 582	99,48
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	518 880	46 066	472 815	100,00	457 966	100,00

ENVIROBAT GRAND-EST

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2020 (12 mois)		31/12/2019 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	23 150	4,90	23 150	5,05
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	188 339	39,83	161 099	35,18
Résultat de l'exercice	19 683	4,16	27 239	5,95
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	185	0,04	544	0,12
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	231 357	48,93	212 032	46,30
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 449	2,84	10 402	2,27
TOTAL (II)	13 449	2,84	10 402	2,27
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			300	0,07
Fournisseurs et comptes rattachés	10 627	2,25	21 521	4,70
Autres	217 382	45,98	213 711	46,67
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	228 009	48,22	235 532	51,43
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	472 815	100,00	457 966	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ENVIROBAT GRAND-EST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	19 900		19 900	100,00	15 630	100,00	4 270	27,32
Montants nets produits d'expl.	19 900		19 900	100,00	15 630	100,00	4 270	27,32
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			305 809	N/S	312 840	N/S	-7 031	-2,24
Cotisations			33 150	166,58	30 450	194,82	2 700	8,87
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations					4 287	27,43	-4 287	-100,00
Transfert de charges			4 288	21,55	10 262	65,66	-5 974	-58,20
Sous-total des autres produits d'exploitation			343 247	N/S	357 838	N/S	-14 591	-4,07
Total des produits d'exploitation (I)			363 147	N/S	373 468	N/S	-10 321	-2,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			804	4,04	1 172	7,50	-368	-31,39
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			804	4,04	1 172	7,50	-368	-31,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital			359	1,80	1 068	6,83	-709	-66,38
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			359	1,80	1 068	6,83	-709	-66,38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			364 310	N/S	375 709	N/S	-11 399	-3,02
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			364 310	N/S	375 709	N/S	-11 399	-3,02
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			17 228	86,57	28 985	185,44	-11 757	-40,55
Services extérieurs			17 000	85,43	21 408	136,97	-4 408	-20,58
Autres services extérieurs			18 322	92,07	38 191	244,34	-19 869	-52,02
Impôts, taxes et versements assimilés			4 674	23,49	3 203	20,49	1 471	45,93
Salaires et traitements			207 841	N/S	184 190	N/S	23 651	12,84
Charges sociales			74 812	375,94	68 477	438,11	6 335	9,25
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

ENVIROBAT GRAND-EST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 267	6,37	3 004	19,22	-1 737	-57,81
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements						
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	3 047	15,31			3 047	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	1	0,01	7	0,04	-6	-85,70
Total des charges d'exploitation (I)	344 193	N/S	347 464	N/S	-3 271	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	160	0,80			160	N/S
Sur opérations en capital			931	5,96	-931	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	160	0,80	931	5,96	-771	-82,80
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)	275	1,38	75	0,48	200	266,67
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	344 627	N/S	348 470	N/S	-3 843	-1,09
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	19 683	98,91	27 239	174,27	-7 556	-27,73
TOTAL GENERAL	364 310	N/S	375 709	N/S	-11 399	-3,02

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	4 500					
Dons en nature						
TOTAL	4 500					
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	4 500					
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	4 500					

ENVIROBAT GRAND-EST

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2020				31/12/2019	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 095	2 095				
2080000 AUTRES IMMOS.INCORPORELLES	2 095		2 095	0,44	2 095	0,46
2808000 Autres immobilisations incorporelles		2 095	-2 095	-0,43	-2 095	-0,45
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	45 565	43 970	1 595	0,34	2 385	0,52
2181000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	5 149		5 149	1,09	5 149	1,12
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 320		7 320	1,55	7 320	1,60
2183000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	8 035		8 035	1,70	7 558	1,65
2184000 MOBILIER	25 062		25 062	5,30	25 062	5,47
2818100 AMORT.AG.CONS.DIVERS		5 149	-5 149	-1,08	-5 149	-1,11
2818200 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		7 320	-7 320	-1,54	-7 320	-1,59
2818300 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		6 625	-6 625	-1,39	-5 717	-1,24
2818400 AMORT. MOBILIER		24 876	-24 876	-5,25	-24 518	-5,34
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	150		150	0,03		
2750000 Dépôts et cautionnements versés	150		150	0,03		
TOTAL (I)	47 811	46 066	1 745	0,37	2 385	0,52
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	1 700		1 700	0,36	500	0,11
4110000 CLIENTS VENTES DE BIENS SERVICES	1 700		1 700	0,36	500	0,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 395		1 395	0,30		
4210000 PERS REMUNERATIONS DUES	23		23	0,00		
4287000 PERS PRODUITS A RECEVOIR	1 372		1 372	0,29		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	66 438		66 438	14,05	139 234	30,40
4687000 DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	66 438		66 438	14,05	139 234	30,40

ENVIROBAT GRAND-EST

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2020 (12 mois)				31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	396 036		396 036	83,76	311 933	68,11
5121000 BPLC	50 885		50 885	10,76	27 512	6,01
5122000 BPLC LIVRET	342 569		342 569	72,45	281 764	61,53
5123000 Caisse d'Epargne compte courant	2 582		2 582	0,55	2 657	0,58
Charges constatées d'avance	5 501		5 501	1,16	3 915	0,85
4860000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	5 501		5 501	1,16	3 915	0,85
TOTAL (II)	471 070		471 070	99,63	455 582	99,48
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	518 880	46 066	472 815	100,00	457 966	100,00

ENVIROBAT GRAND-EST

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2020 (12 mois)		31/12/2019 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	23 150	4,90	23 150	5,05
1022000 Fonds statutaire (à éclater en fonction des statuts)	23 150	4,90	23 150	5,05
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	188 339	39,83	161 099	35,18
1100000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	188 339	39,83	161 099	35,18
Résultat de l'exercice	19 683	4,16	27 239	5,95
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	185	0,04	544	0,12
1310000 Subventions d'investissement (renouvelables)	3 585	0,76	3 585	0,78
1390000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-3 400	-0,71	-3 041	-0,65
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
	TOTAL (I)	231 357	212 032	46,30
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 449	2,84	10 402	2,27
1530000 Provisions pour pensions et obligations similaires	13 449	2,84	10 402	2,27
	TOTAL (II)	13 449	10 402	2,27
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
	TOTAL (III)			
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			300	0,07
4198100 CLIENTS AVOIRS A ACCORDER			300	0,07
Fournisseurs et comptes rattachés	10 627	2,25	21 521	4,70
4010000 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	4 108	0,87	15 178	3,31
4081000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	6 519	1,38	6 343	1,39
Autres	217 382	45,98	213 711	46,67
4282000 PERS PROVISION CONGES A PAYER	9 824	2,08	8 624	1,88
4310000 SECURITE SOCIALE	20 637	4,36	20 093	4,39
4378000 Autres organismes sociaux - divers (médecine du travail)			157	0,03
4382000 ORG.SOC. CONGES A PAYER	3 537	0,75	3 018	0,66
4437110 Subventions à reverser N-1	178 045	37,66	178 045	38,88
4486000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 674	0,99		
4486313 ETAT FPC A PAYER			3 203	0,70
4670000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	665	0,14	571	0,12
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL (IV)	228 009	235 532	51,43
Ecarts de conversion passif (V)				

ENVIROBAT GRAND-EST

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
---------------	---	---

TOTAL PASSIF	472 815	100,00	457 966	100,00
---------------------	----------------	--------	----------------	--------

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

ENVIROBAT GRAND-EST

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	19 900		19 900	100,00	15 630	100,00	4 270	27,32
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	19 900		19 900	100,00	14 850	95,01	5 050	34,01
7088000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES					780	4,99	-780	-100,00
Montants nets produits d'expl.	19 900		19 900	100,00	15 630	100,00	4 270	27,32
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			305 809	N/S	312 840	N/S	-7 031	-2,24
7400000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			305 809	N/S	312 840	N/S	-7 031	-2,24
Cotisations			33 150	166,58	30 450	194,82	2 700	8,87
7560000 Cotisations			33 150	166,58	30 450	194,82	2 700	8,87
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations					4 287	27,43	-4 287	-100,00
7815000 REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLOITATION					4 287	27,43	-4 287	-100,00
Transfert de charges			4 288	21,55	10 262	65,66	-5 974	-58,20
7910000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION			4 288	21,55	10 262	65,66	-5 974	-58,20
Sous-total des autres produits d'exploitation			343 247	N/S	357 838	N/S	-14 591	-4,07
Total des produits d'exploitation (I)			363 147	N/S	373 468	N/S	-10 321	-2,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			804	4,04	1 172	7,50	-368	-31,39
7680000 AUTRES PROD.FINANCIERS			804	4,04	1 172	7,50	-368	-31,39
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			804	4,04	1 172	7,50	-368	-31,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital			359	1,80	1 068	6,83	-709	-66,38
7770000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESUL			359	1,80	1 068	6,83	-709	-66,38
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			359	1,80	1 068	6,83	-709	-66,38
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			364 310	N/S	375 709	N/S	-11 399	-3,02
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			364 310	N/S	375 709	N/S	-11 399	-3,02

ENVIROBAT GRAND-EST

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES D'EXPLOITATION:				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	17 228	28 985	-11 757	-40,55
6040000 Achats d'études et prestations de services	14 784	25 650	-10 866	-42,35
6063000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	481	907	-426	-46,96
6064000 FOURNITURES DE BUREAU	1 964	2 428	-464	-19,10
Services extérieurs	17 000	21 408	-4 408	-20,58
6122000 CREDIT-BAIL MOBILIER		-131	131	-100,00
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 949	10 805	144	1,33
6135000 LOCATIONS MOBILIERES	120	2 331	-2 211	-94,84
6150000 ENTRETIEN DIVERS	967	1 519	-552	-36,33
6155000 ENTRETIEN MAT BUREAU		808	-808	-100,00
6156000 MAINTENANCE		1 439	-1 439	-100,00
6160000 PRIMES D'ASSURANCES DIVERSES	1 662	1 645	17	1,03
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	672	943	-271	-28,73
6185000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE	2 630	2 050	580	28,29
Autres services extérieurs	18 322	38 191	-19 869	-52,02
6226000 HONORAIRES DIVERS	5 040	4 800	240	5,00
6230000 Publicité, publications, relations publiques	3 031	2 174	857	39,42
6236000 CATALOGUES ET IMPRIMES		5 383	-5 383	-100,00
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS SALARIES	5 836	11 656	-5 820	-49,92
6257000 RECEPTIONS	1 027	7 961	-6 934	-87,09
6262000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	196	248	-52	-20,96
6263000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS COPIES	621	3 638	-3 017	-82,92
6265000 Téléphone	1 466	1 343	123	9,16
6270000 SERVICES BANCAIRES DIVERS	130	147	-17	-11,55
6281000 COTISATIONS DIVERSES	976	840	136	16,19
Impôts, taxes et versements assimilés	4 674	3 203	1 471	45,93
6333000 Participation employeurs à formation professionnelle continue	4 674	3 203	1 471	45,93
Salaires et traitements	207 841	184 190	23 651	12,84
6411000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	201 348	173 900	27 448	15,78
6412000 PERS CONGES PAYES	1 200	309	891	288,35
6413000 INDEMNITES NON SOUMISES	1 144	6 034	-4 890	-81,03
6414000 INDEMNITES DIVERSES	4 148	3 947	201	5,09
Charges sociales	74 812	68 477	6 335	9,25
6451000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	73 822	61 147	12 675	20,73
6452000 MUTUELLE		-1 768	1 768	-100,00
6454000 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC		9 078	-9 078	-100,00
6458000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	519	-724	1 243	171,69
6472000 PERS VERST COMITE ENTREPRISE ETABLISST	84		84	N/S
6475000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	387	744	-357	-47,97
Autres charges de personnel				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 267	3 004	-1 737	-57,81
6811100 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES		607	-607	-100,00
6811200 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 267	2 397	-1 130	-47,13
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	3 047		3 047	N/S
6815000 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES)	3 047		3 047	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	1	7	-6	-85,70
6518000 AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRES		7	-7	-100,00
6580000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	1		1	N/S

ENVIROBAT GRAND-EST

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges d'exploitation (I)	344 193	N/S	347 464	N/S	-3 271	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	160	0,80			160	N/S
6713000 DONS LIBERALITES	160	0,80			160	N/S
Sur opérations en capital			931	5,96	-931	-100,00
6752000 V.N.C. ELEM ACTIF CEDES CORPORELS			931	5,96	-931	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	160	0,80	931	5,96	-771	-82,80
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)	275	1,38	75	0,48	200	266,67
6950000 IMPOTS SUR BENEFICES			75	0,48	-75	-100,00
6951000 Impôts dus en France	275	1,38			275	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	344 627	N/S	348 470	N/S	-3 843	-1,09
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	19 683	98,91	27 239	174,27	-7 556	-27,73
TOTAL GENERAL	364 310	N/S	375 709	N/S	-11 399	-3,02

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	4 500					
Dons en nature						
TOTAL	4 500					
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	4 500					
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	4 500					

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles	2 095	2 095			
2080000 AUTRES IMMOS.INCORPORELLES	2 095		2 095	2 095	
2808000 Autres immobilisations incorporell		2 095	-2 095	-2 095	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	45 565	43 970	1 595	2 385	- 790
2181000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	5 149		5 149	5 149	
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 320		7 320	7 320	
2183000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	8 035		8 035	7 558	477
2184000 MOBILIER	25 062		25 062	25 062	
2818100 AMORT.AG.CON.S.DIVERS		5 149	-5 149	-5 149	
2818200 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		7 320	-7 320	-7 320	
2818300 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		6 625	-6 625	-5 717	- 908
2818400 AMORT. MOBILIER		24 876	-24 876	-24 518	- 358
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	150		150		150
2750000 Dépôts et cautionnements versés	150		150		150
TOTAL (I)	47 811	46 066	1 745	2 385	- 640
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	1 700		1 700	500	1 200
4110000 CLIENTS VENTES DE BIENS SERVICES	1 700		1 700	500	1 200
. Personnel	1 395		1 395		1 395
4210000 PERS REMUNERATIONS DUES	23		23		23
4287000 PERS PRODUITS A RECEVOIR	1 372		1 372		1 372
. Autres	66 438		66 438	139 234	- 72 796
4687000 DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECE	66 438		66 438	139 234	- 72 796
Disponibilités	396 036		396 036	311 933	84 103
5121000 BPLC	50 885		50 885	27 512	23 373
5122000 BPLC LIVRET	342 569		342 569	281 764	60 805
5123000 Caisse d'Epargne compte courant	2 582		2 582	2 657	- 75
Charges constatées d'avance	5 501		5 501	3 915	1 586
4860000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	5 501		5 501	3 915	1 586
TOTAL (II)	471 070		471 070	455 582	15 488
TOTAL ACTIF	518 880	46 066	472 815	457 966	14 849

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	23 150	23 150	
1022000 Fonds statutaire (à éclater en fon	23 150	23 150	
. Report à nouveau	188 339	161 099	27 240
1100000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	188 339	161 099	27 240
. Résultat de l'exercice	19 683	27 239	- 7 556
. Subventions d'investissement sur biens non	185	544	- 359
1310000 Subventions d'investissement (reno	3 585	3 585	
1390000 Subventions d'investissement inscr	-3 400	-3 041	- 359
TOTAL (I)	231 357	212 032	19 325
Provisions pour risques et charges	13 449	10 402	3 047
1530000 Provisions pour pensions et obliga	13 449	10 402	3 047
TOTAL (II)	13 449	10 402	3 047
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Avances et acomptes reçus sur commandes en co		300	- 300
4198100 CLIENTS AVOIRS A ACCORDER		300	- 300
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 627	21 521	- 10 894
4010000 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	4 108	15 178	- 11 070
4081000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	6 519	6 343	176
Autres dettes	217 382	213 711	3 671
4282000 PERS PROVISION CONGES A PAYER	9 824	8 624	1 200
4310000 SECURITE SOCIALE	20 637	20 093	544
4378000 Autres organismes sociaux - divers		157	- 157
4382000 ORG.SOC. CONGES A PAYER	3 537	3 018	519
4437110 Subventions à reverser N-1	178 045	178 045	
4486000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 674		4 674
4486313 ETAT FPC A PAYER		3 203	- 3 203
4670000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	665	571	94
TOTAL (IV)	228 009	235 532	- 7 523
TOTAL PASSIF	472 815	457 966	14 849
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	19 900		19 900	15 630	4 270	27,32
Montants nets produits d'expl.	19 900		19 900	15 630	4 270	27,32
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			305 809	312 840	- 7 031	-2,25
Cotisations			33 150	30 450	2 700	8,87
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits						
Reprise de provisions				4 287	- 4 287	-100
Transfert de charges			4 288	10 262	- 5 974	-58,21
Sous-total des autres produits d'exploitation			343 247	357 838	- 14 591	-4,08
Total des produits d'exploitation (I)			363 147	373 468	- 10 321	-2,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			804	1 172	- 368	-31,40
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			804	1 172	- 368	-31,40
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			359	1 068	- 709	-66,39
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			359	1 068	- 709	-66,39
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			364 310	375 709	- 11 399	-3,03
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			364 310	375 709	- 11 399	-3,03

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	17 228	28 985	- 11 757	-40,56
Services extérieurs	17 000	21 408	- 4 408	-20,59
Autres services extérieurs	18 322	38 191	- 19 869	-52,03
Impôts, taxes et versements assimilés	4 674	3 203	1 471	45,93
Salaires et traitements	207 841	184 190	23 651	12,84
Charges sociales	74 812	68 477	6 335	9,25
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 267	3 004	- 1 737	-57,82
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	3 047		3 047	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	1	7	- 6	-85,71
Total des charges d'exploitation (I)	344 193	347 464	- 3 271	-0,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	160		160	N/S
Sur opérations en capital		931	- 931	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	160	931	- 771	-82,81
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	275	75	200	266,67
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	344 627	348 470	- 3 843	-1,10
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	19 683	27 239	- 7 556	-27,74
TOTAL GENERAL	364 310	375 709	- 11 399	-3,03
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	4 500			
. Dons en nature				
Total	4 500			
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	4 500			
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total	4 500			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Produits d'exploitation							
Production vendue services	19 900		19 900	15 630	4 270	27,32	
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	19 900		19 900	14 850	5 050	34,01	
7088000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES				780	- 780	-100	
Montants nets produits d'expl.	19 900		19 900	15 630	4 270	27,32	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation	%
Autres produits d'exploitation							
Subventions d'exploitation			305 809	312 840	- 7 031	-2,25	
7400000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			305 809	312 840	- 7 031	-2,25	
Cotisations			33 150	30 450	2 700	8,87	
7560000 Cotisations			33 150	30 450	2 700	8,87	
Reprise de provisions				4 287	- 4 287	-100	
7815000 REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLOITAT				4 287	- 4 287	-100	
Transfert de charges			4 288	10 262	- 5 974	-58,21	
7910000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION			4 288	10 262	- 5 974	-58,21	
Sous-total des autres produits d'exploitation			343 247	357 838	- 14 591	-4,08	
Total des produits d'exploitation (I)			363 147	373 468	- 10 321	-2,76	
Produits financiers							
Autres intérêts et produits assimilés			804	1 172	- 368	-31,40	
7680000 AUTRES PROD.FINANCIERS			804	1 172	- 368	-31,40	
Total des produits financiers (III)			804	1 172	- 368	-31,40	
Produits exceptionnels							
Sur opérations en capital			359	1 068	- 709	-66,39	
7770000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU			359	1 068	- 709	-66,39	
Total des produits exceptionnels (IV)			359	1 068	- 709	-66,39	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			364 310	375 709	- 11 399	-3,03	
TOTAL GENERAL			364 310	375 709	- 11 399	-3,03	
Charges d'exploitation							
Autres achats non stockés			17 228	28 985	- 11 757	-40,56	
6040000 Achats d'études et prestations de			14 784	25 650	- 10 866	-42,36	
6063000 Fournitures d'entretien et de peti			481	907	- 426	-46,97	
6064000 FOURNITURES DE BUREAU			1 964	2 428	- 464	-19,11	
Services extérieurs			17 000	21 408	- 4 408	-20,59	
6122000 CREDIT-BAIL MOBILIER				-131	131	-100	
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES			10 949	10 805	144	1,33	
6135000 LOCATIONS MOBILIERES			120	2 331	- 2 211	-94,85	
6150000 ENTRETIEN DIVERS			967	1 519	- 552	-36,34	
6155000 ENTRETIEN MAT BUREAU				808	- 808	-100	
6156000 MAINTENANCE				1 439	- 1 439	-100	
6160000 PRIMES D'ASSURANCES DIVERSES			1 662	1 645	17	1,03	
6181000 DOCUMENTATION GENERALE			672	943	- 271	-28,74	
6185000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONF			2 630	2 050	580	28,29	
Autres services extérieurs			18 322	38 191	- 19 869	-52,03	
6226000 HONORAIRES DIVERS			5 040	4 800	240	5,00	
6230000 Publicité, publications, relations			3 031	2 174	857	39,42	
6236000 CATALOGUES ET IMPRIMES				5 383	- 5 383	-100	
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS SALARIES			5 836	11 656	- 5 820	-49,93	
6257000 RECEPTIONS			1 027	7 961	- 6 934	-87,10	

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
6262000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	196	248	- 52	-20,97
6263000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS COPIES	621	3 638	- 3 017	-82,93
6265000 Téléphone	1 466	1 343	123	9,16
6270000 SERVICES BANCAIRES DIVERS	130	147	- 17	-11,56
6281000 COTISATIONS DIVERSES	976	840	136	16,19
Impôts, taxes et versements assimilés	4 674	3 203	1 471	45,93
6333000 Participation employeurs à formati	4 674	3 203	1 471	45,93
Salaires et traitements	207 841	184 190	23 651	12,84
6411000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	201 348	173 900	27 448	15,78
6412000 PERS CONGES PAYES	1 200	309	891	288,35
6413000 INDEMNITES NON SOUMISES	1 144	6 034	- 4 890	-81,04
6414000 INDEMNITES DIVERSES	4 148	3 947	201	5,09
Charges sociales	74 812	68 477	6 335	9,25
6451000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	73 822	61 147	12 675	20,73
6452000 MUTUELLE		-1 768	1 768	-100
6454000 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC		9 078	- 9 078	-100
6458000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	519	-724	1 243	171,69
6472000 PERS VERST COMITE ENTREPRISE ETABL	84		84	N/S
6475000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	387	744	- 357	-47,98
. Sur immobilisations : dotation aux amortiss	1 267	3 004	- 1 737	-57,82
6811100 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES		607	- 607	-100
6811200 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 267	2 397	- 1 130	-47,14
. Pour risques et charges : dotation aux prov	3 047		3 047	N/S
6815000 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGE	3 047		3 047	N/S
Autres charges	1	7	- 6	-85,71
6518000 AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRE		7	- 7	-100
6580000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	1		1	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	344 193	347 464	- 3 271	-0,94
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	160		160	N/S
6713000 DONS LIBERALITES	160		160	N/S
Sur opérations en capital		931	- 931	-100
6752000 V.N.C. ELEM ACTIF CEDES CORPORELS		931	- 931	-100
Total des charges exceptionnelles (IV)	160	931	- 771	-82,81
Impôts sur les sociétés (X)	275	75	200	266,67
6950000 IMPOTS SUR BENEFICES		75	- 75	-100
6951000 Impôts dus en France	275		275	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	344 627	348 470	- 3 843	-1,10
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	19 683	27 239	- 7 556	-27,74
TOTAL GENERAL	364 310	375 709	- 11 399	-3,03
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexes Associations 2020

PREAMBULE

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 472 814,89 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 19 682,64 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/02/2021 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le local de Saint Dizier fait toujours l'objet d'une mise à disposition gratuite à l'association. Il est précisé que le montant du loyer des locaux mis à disposition gratuite s'élève à 4 500 euros par an. Seul un forfait de charges de 3 000 euros par an est payé auprès de la région au titre des charges locatives.

Avec l'arrivée de la COVID en mars 2020, l'année a été très particulière. Les salariés de l'association ont continué leur mission en télé travail. Aucune aide n'a été demandée.

La provision des indemnités de départ à la retraite a été constatée pour un montant de 3 047,39 euros. Le montant global des IFC est donc de 13 449,37 euros au 31/12/2020.

Les subventions d'investissement provenant de l'association ARCAD qui avaient été constatées en 2018 dans les comptes lors de la fusion pour un montant de 66 165,97 euros et qui ressortaient en comptabilité au 31/12/2019 pour un montant de 3 585,01 euros suite à diverses reprises ont été amorties pour un montant de 358,50 euros sur 2020.

Par principe de prudence, aucune subvention FEDER n'a été provisionnée au bilan 31/12/2020. Le dernier encaissement de subvention Feder concerne celle concernant la période allant d'octobre 2019 à mars 2020.

Suite au changement des encaissements des subventions ADEME lors de l'année 2019, il a été décidé de provisionner 50 % d'un montant de subvention calculé selon des hypothèses basses. Le montant calculé est de 265 996 euros pour l'année 2020. Il a été provisionné une subvention à recevoir de 66 438 euros au 31/12/2020 étant donné que l'association a déjà perçu un acompte de 66 560 euros le 24/06/2020.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Aucun stock n'a été comptabilisé au 31/12/2020.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non-recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Le taux d'actualisation retenu est de 1.37 %. Il a été retenu un taux d'actualisation de revalorisation des salaires de 1 %. Le montant global provisionné au 31/12/2020 est de 13 449,37 euros.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

En 2020, il a été comptabilisé la mise à disposition gratuite des locaux de Saint Dizier tel que le préconise la réforme sur les associations.

Annexes Associations 2020 (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 095			2 095
Immobilisations corporelles	45 088	477		45 565
Immobilisations financières		150		150
TOTAL	47 184	627		47 810

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	2 095			2 095
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	5 149			5 149
Matériel de transport	7 320			7 320
Matériel de bureau et informatique	30 235	1 267		31 502
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	42 704	1 267		43 971
TOTAL GENERAL (I+II+III)	44 799	1 267		46 066

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	200		
Autres créances	1 500		
Charges constatées d'avance	5 501		
TOTAL	7 201		

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	67 810
TOTAL	67 810

Annexes Associations 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires	23 150			23 150
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)				
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	23 150			23 150
Fonds associatifs avec droit de reprises:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	544		359	185
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	544		359	185
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	23 694		359	23 335

Subventions d'investissement**Subventions**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
SUBVENTIONS ANCIENNEMENT ARCAD		3 585			3 585
TOTAL		3 585			3 585

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	10 402	3 047		13 449
TOTAL (II)	10 402	3 047		13 449
TOTAL GENERAL (I+II)	10 402	3 047		13 449
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 047		

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 627	10 627		
Dettes fiscales et sociales	216 717	216 717		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	665	665		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	228 009	228 009		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	6 519
Dettes fiscales et sociales	18 035
Autres dettes	
TOTAL	24 554

Annexes Associations 2020 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	359
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	160
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	199

Annexes Associations 2020 (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	2	
Non cadres	4	
TOTAL	6	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 520 euros.

ENVIROBAT GRAND-EST

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Compte		MOBILIER										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0003 MOBILIER CHARGE DE MISSION	30/09/2008	2 624,74		2 624,74	L 10,00	2 624,74		2 624,74				
0004 MOBILIER SALLE DE REUNION	30/09/2008	3 256,10		3 256,10	L 10,00	3 256,10		3 256,10				
0005 MOBILIER DOCUMENTATION	30/09/2008	6 858,73		6 858,73	L 10,00	6 858,73		6 858,73				
0006 MOBILIER DIVERS	30/09/2008	367,64		367,64	L 10,00	367,64		367,64				
0008 MOBILIER SDBI BUREAU THERMIQU	07/07/2011	3 585,01		3 585,01	L 10,00	3 041,28	358,50	3 399,78			185,23	
0009 MOBILIER DIRECTION TABLES DE R	30/09/2008	336,43		336,43	L 10,00	336,43		336,43				
0010 MOBILIER DIRECTION 6 SIEGES	30/09/2008	697,15		697,15	L 10,00	697,15		697,15				
0012 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE B	12/11/2009	932,77		932,77	L 10,00	932,77		932,77				
0013 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE C	12/11/2009	245,78		245,78	L 10,00	245,78		245,78				
0014 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE A	12/11/2009	1 164,89		1 164,89	L 10,00	1 164,89		1 164,89				
0015 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE F	12/11/2009	303,49		303,49	L 10,00	303,49		303,49				
0016 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE B	12/11/2009	339,90		339,90	L 10,00	339,90		339,90				
0017 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE 2	12/11/2009	315,74		315,74	L 10,00	315,74		315,74				
0018 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE 4	12/11/2009	1 149,07		1 149,07	L 10,00	1 149,07		1 149,07				
0019 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE 3	12/11/2009	111,62		111,62	L 10,00	111,62		111,62				
0020 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE P	12/11/2009	302,37		302,37	L 10,00	302,37		302,37				
0021 MOBILIER ESPACE INFO ENERGIE 8	12/11/2009	2 469,98		2 469,98	L 10,00	2 469,98		2 469,98				
Sous-total		25 061,51		25 061,41		24 517,68	358,50	24 876,18			185,33	

Total général	47 660,63	47 660,53	44 799,10	1 266,50	46 065,60	1 595,03
----------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	-----------------