

COMPTES ANNUELS

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

BILAN

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

Bilan Actif

		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				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	11 382	9 486	1 896	3 647	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 800		1 800		
	TOTAL (I)	13 182	9 486	3 696	3 647
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	820		820	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	303 115		303 115	301 162	
DISPONIBILITES	303 398		303 398	231 766	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	607 333		607 333	532 928
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	620 516	9 486	611 030	536 575	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

1 800

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Total des fonds propres		
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	245 912 312 726	165 121 312 726
	Total des fonds dédiés	558 638	477 847
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2	2
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 396	26 034
	Dettes fiscales et sociales	30 994	32 691
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	52 392	58 727
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	611 030	536 575
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00
	(1) Dont à moins d'un an	52 392	58 727
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2	2
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

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

Compte de Résultat

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	351 697	376 708
	Dons		
	Cotisations	1 000	1 380
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 697	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	355 395	378 088
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	123 917	134 757
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 270	2 855
	Rémunération du personnel	118 878	120 228
	Charges sociales	28 207	30 066
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 750	1 750
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	3	
	Total des charges d'exploitation	277 025	289 656
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	78 370	88 432
Charges Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 600	1 956
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	24	2
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 576	1 954
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	80 946	90 386
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	Impôts sur les sociétés	155	205
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	165 121	74 940
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	245 912	165 121
	TOTAL DES PRODUITS	523 116	454 984
	TOTAL DES CHARGES	523 116	454 984
	EXCEDENT ou DEFICIT		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

ANNEXE

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

Règles et Méthodes Comptables

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 **611 030** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **523 116** euros et un total **charges** de **523 116** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** 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.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition net.

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

Compte-tenu de la nature de son activité et de ses immobilisations, l'association n'a pas identifié de composants significatifs. Les immobilisations ont été considérées en totalité comme non décomposables.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achats hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constitué du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Type d'immobilisation	Mode	Durée
Frais d'établissement	Linéaire	3 ans
Concessions, brevets, licences, logiciels, marques	Linéaire	1 an
Constructions	Linéaire	20 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriel	Linéaire	10 ans
Installations générales, agencements, aménagements divers	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Dégressif	4 ans
Matériel de bureau et matériel informatique	Dégressif	3 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières ont été évaluées à leur prix d'acquisition.

Les immobilisations financières ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

L'activité de l'association ne génère pas de stock.

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.

Disponibilités

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

Crise sanitaire COVID 19:

La crise sanitaire du COVID 19 a entraîné une baisse de l'activité de l'association en 2020 et donc des charges, sans baisse des produits. Il n'a pas été constaté de dépréciation à comptabiliser au bilan de l'association.

Contributions Volontaires en Nature :

Les dispositions des articles 211-1 à 211-4 du règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif précise qu'à compter des comptes annuels 2020 elles doivent recenser et valoriser toutes les contributions volontaires en nature.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

L'association bénéficie de la mise à disposition de 2 personnes dans le cadre d'un mécénat de compétence. La valorisation de cette contribution volontaire en nature n'est pas mentionnée dans l'annexe des comptes annuels car elle conduit à donner des informations confidentielles sur la rémunération individuelle de ces personnes.

Immobilisations

	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						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	5 262					5 262
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 120					6 120
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 382					11 382
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			1 800			1 800
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 800			1 800
TOTAL	11 382		1 800			13 182

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	4 689	526		5 216
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	3 046	1 224		4 270	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 736	1 750		9 486	
TOTAL		7 736	1 750		9 486

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges 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 Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					

NEANT

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 800	1 800	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	820	820	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		2 620	2 620	
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	2	2		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 396	21 396		
	Personnel et comptes rattachés	16 170	16 170		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 804	10 804		
	Impôts sur les bénéfices	155	155		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 865	3 865		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		52 392	52 392		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		3 935
Autres créances		3 935
FOURNISS.RRR A OBTENIR	820	
INTERETS COURUS S/VMP	3 115	

Charges à payer

		31/12/2020
Total des Charges à payer		45 293
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		2
INTERETS COURUS A PAYER	2	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 396
FOURNISS.FACT.NON PARVEN.	21 396	
Dettes fiscales et sociales		23 895
DETTES PROVIS.CONG.PAYES	16 170	
CHARGES SUR CONGES PAYES	4 562	
CHARGES FISCALES SUR C.P.	385	
ETAT CHARGES A PAYER	2 778	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

NEANT

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			2
	Professions intermédiaires		11	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		11	2

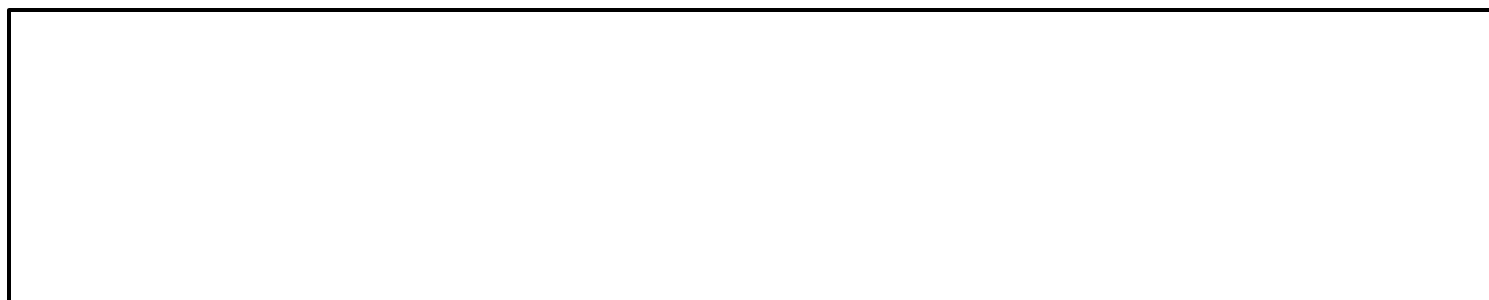


Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<p>Fonds associatifs sans droit de reprise</p> <ul style="list-style-type: none"> - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables <p>Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise</p> <p>Réserves statutaires ou contractuelles</p> <p>Réserves réglementées</p> <p>Autres réserves</p> <p>Report à nouveau</p> <p>Résultat de l'exercice</p> <p>Fonds associatifs avec droit de reprise</p> <ul style="list-style-type: none"> - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur biens renouvelables <p>Résultats sous contrôle des tiers financeurs</p> <p>Droits des propriétaires (Commodat)</p> <p>Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise</p> <p>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</p> <p>Provisions réglementées</p>				
TOTAL				

NEANT

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés MECENAT	165 121	165 121	245 912	245 912
TOTAL	165 121	165 121	245 912	245 912

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations LEG	312 726			312 726
Total	312 726			312 726
TOTAL	312 726			312 726