Association IFREE

405 ROUTE PRISSE LA CHARRIERE

79360 VILLIERS EN BOIS

ENVIRONNEMENT

COMPTES ANNUELS
31/12/2020

tgs FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

146 Boulevard Ampère
79180 CHAURAY
0549178350
chauray@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

PRESENTATION	*1*
Présentation de l'entreprise	*2*
COMPTES ANNUELS	*3*
Compte rendu de travaux	*4*
Bilan Actif	*5*
Bilan Passif	*6*
Compte de Résultat 1/2	*7*
Compte de Résultat 2/2	*8*
ANNEXE	*9*
Immobilisations	*26*
Amortissements	*27*
Créances et dettes	*28*
Provisions	*29*
Produits à recevoir	*30*
Charges à payer	*31*
Charges constatés d'avance	*32*
Variation des fonds propres	*33*
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	*34*
Détail de l' Actif	*35*
Détail du Passif	*37*
Détail du Compte de Résultat	*39*
DOCUMENTS DE GESTION	*42*
Analyse des marges	*43*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*44*
Tableau de Financement	*45*
Analyse fonctionnelle du bilan	*46*

Sommaire

Bilans comparatifs et graphiques 47
DOCUMENTS FISCAUX 48
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés 49
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés 50
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés 51
BIC-RS 2033 A - Bilan 52
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat 53
2033B - Divers à déduire 54
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements 55
2033C - Détail du cadre III, plus & moins values 56
BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits 57
BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée 58
2067 - Relevé de frais généraux 59
1330CVAE - Déclaration de la valeur ajoutée 60
IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS 61
Immobilisations: Edition des dotations 62
Immobilisations: Etat des sorties 68
Immobilisations: Liste des acquisitions 69
Immobilisations: Edition du plan d'amortissement 70

PRESENTATION

Présentation de l'entreprise

Raison sociale	Association IFREE
Activité	ENVIRONNEMENT
Catégorie fiscale	ASS - IS
Régime fiscal	Réel normal [ ] Réel simplifié [X] Super simplifié [ ]
Siret	407 706 308 00035
Code NAF	8559A

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 16 avril 2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association IFREE** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**540 008**	euros
Chiffre d'affaires :	**242 731**	euros
Résultat net comptable :	**-12 258**	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à CHAURAY
Le 16/06/2021

Signature

Didier BOYE

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				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions brevets droits similaires	16 557,44	15 579,01	978,43	3 300,13
Autres immobilisations incorporelles (1)	52 012,00	52 012,00		100,29
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	27 415,04	24 917,48	2 497,56	3 075,92
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	246 590,30	240 342,97	6 247,33	5 947,75
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**342 574,78**	**332 851,46**	**9 723,32**	**12 424,09**
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	66,24		66,24	151,89
CREANCES (3)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	145 082,91		145 082,91	157 962,78
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	154 111,00		154 111,00	137 480,46
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	10 120,00		10 120,00	10 000,00
DISPONIBILITES	211 962,12		211 962,12	173 299,11
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 942,50		8 942,50	3 409,95
TOTAL (II)	**530 284,77**		**530 284,77**	**482 304,19**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	**872 859,55**	**332 851,46**	**540 008,09**	**494 728,28**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		561 894,88
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	227 806,56	(327 517,99)
	Excédent ou déficit de l'exercice	**(12 257,75)**	**(6 570,33)**
	Total des fonds propres (situation nette)	**215 548,81**	**227 806,56**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	**215 548,81**	**227 806,56**
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	79 725,48	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	**79 725,48**	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	59 712,00	81 140,00
	Total des provisions	**59 712,00**	**81 140,00**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	32 425,80	49 514,16
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 717,51	57 788,39
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	83 878,49	67 914,60
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		10 564,57
	Total des dettes	**185 021,80**	**185 781,72**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**540 008,09**	**494 728,28**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(12 257,75)	(6 570,33)
(1)	Dont à moins d'un an	152 596,00	136 267,56
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	242 731,19	391 707,79
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	503 355,56	477 578,24
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	69 261,05	14 592,86
	Utilisations des fonds dédiés	10 564,57	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**825 912,37**	**883 878,89**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	166 071,35	237 109,56
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 953,06	34 752,90
	Salaires et traitements	417 285,13	433 154,90
	Charges sociales	167 485,49	171 057,90
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 607,03	7 398,40
	Dotation aux provisions		7 274,00
	Reports en fonds dédiés	79 725,48	
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	**846 127,54**	**890 747,66**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(20 215,17)**	**(6 868,77)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(20 215,17)**	**(6 868,77)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	120,00	150,00
	Autres intérêts et produits assimilés	702,19	559,09
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**822,19**	**709,09**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**822,19**	**709,09**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(19 392,98)**	**(6 159,68)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 967,81	426,43
	Sur opérations en capital	467,72	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**8 435,53**	**426,43**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	832,58	713,08
	Sur opérations en capital	467,72	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**1 300,30**	**713,08**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**7 135,23**	**(286,65)**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		124,00
	TOTAL DES PRODUITS	**835 170,09**	**885 014,41**
	TOTAL DES CHARGES	**847 427,84**	**891 584,74**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(12 257,75)**	**(6 570,33)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
TOTAL	

CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations	
Personnel bénévole	
TOTAL	

Annexe

♦ PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Objet social :

Crée en 1996, l'Institut a pour objet de favoriser l'implication citoyenne par l'éducation à l'environnement dans une perspective de développement durable.

Il apporte ses compétences et ses savoir-faire aux acteurs relais de la transition écologique et durable de la société et aux porteurs de projets dans les domaines de l'éducation à l'environnement, de l'environnement, du développement durable.

Description de la nature et du périmètre des activités réalisées :

Les domaines d'intervention de l'Ifrée se déclinent selon quatre axes : la formation, l'accompagnement, la recherche et les publications

Avec les objectifs suivants :

- Professionnaliser, consolider les acteurs de la filière relative à l'éducation à la nature, à l'environnement et au développement soutenable
- Contribuer à renforcer les compétences des acteurs des territoires dans la mise en œuvre du dialogue environnemental
- Contribuer à développer la recherche et l'innovation des pratiques en éducation à l'environnement
- Publier et diffuser des ressources documentaires et scientifiques du champ de l'éducation à la nature et à l'environnement et y initier et expérimenter de nouveaux outils, de nouvelles démarches.

Les méthodologies mises en œuvre traduisent notre volonté de cultiver les partenariats afin d'ajuster nos réponses aux besoins des organisations et des personnes, d'en consolider et d'en développer les compétences et de renforcer les coopérations au sein de nos territoires et domaines d'intervention.

Moyens mis en œuvre :

L'Ifrée bénéficie du soutien de financeurs publics (Région Nouvelle-Aquitaine, DREAL Nouvelle-Aquitaine, Agences de l'eau, Département 79,…) et réalise des prestations auprès de diverses collectivités et structures privées.

Sa gouvernance est assurée par un Conseil d'Administration composé de personnes morales (issues d'organismes publics et d'associations d'environnement, d'éducation à l'environnement, protection de la nature) et un Bureau présidé par un représentant du milieu associatif.

L'équipe salariée est composée de chargé.e.s de mission (7) en charge des actions de formation, de conception et d'animation de dispositifs participatifs, d'accompagnement de projets et de démarches éducatives, des publications – d'un Service éducatif mis à disposition par le Rectorat de Poitiers – de coordinateur.rice.s (2) et une directrice en charge de la coordination des activités, de la gestion de la structure, de la représentation externe et de l'appui d'une assistante administrative en charge de la comptabilité et de la gestion administrative de la formation.

Annexe

♦ INTRODUCTION

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 **540 008** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **835 170** euros et un total **charges** de **847 428** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-12 258** euros.

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

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

L'association IFREE, à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2020, a établi ses comptes annuels en application du règlement ANC N°2018-06 du 05 décembre 2018 qui succède au règlement CRC n°99-01 appliqué sur les exercices précédents.

L'application de ce nouveau plan comptable constitue un changement de méthode comptable, selon les dispositions du PCG, dont les incidences sont mentionnées dans le paragraphe "Changement de méthode comptable".

Conséquences de la crise sanitaire sur les comptes de l'association :

Nous avons souhaité vous décrire les conséquences liés à la crise sanitaire COVID-19 sur les comptes de notre association :

1- Impacts de la crise sur l'activité

La crise sanitaire a eu des impacts sur notre association au cours de l'exercice avec notamment une baisse de notre activité estimée à 15 %.

2 - Mesures de soutien actionnées

Afin de faire face aux conséquences de cette crise sanitaire, nous avons actionné en collaboration avec nos partenaires les mesures de soutien suivantes :

- Mise en oeuvre de l'activité partielle pour notre personnel salarié, comptabilisé en minoration des salaires bruts pour un montant de 19 209 €.
- Fonds de solidarité au titre du mois d'avril 2020 pour 1 500 €

Annexe

3 - Présentation des comptes de l'association

Les comptes annuels ont été élaborés en retenant pour principe la continuité d'exploitation dans un environnement néanmoins incertain soumis à des aléas dont il est difficile d'appréhender précisément les impacts.

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes,

et conformément aux dispositions du règlement ANC n°014-03 relatif au PCG sous réserves de dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 modifié par le règlement ANC n°2020-08.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorp. :	Consommation temps	sur 1 an
Installations générales :	Consommation temps	de 5 à 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	sur 5 ans
Mat. bureau, infor. mobilier :	Consommation temps	de 2 à 10 ans

Annexe

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

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

Changement de méthode comptable

La première application du règlement ANC n°2018-06 a eu lieu sur l'exercice ouvert à compter du 01 janvier 2020 et entrainé les effets suivants sur la présentation des comptes annuels :

Les données relatives à l'exercice 2019 dans le bilan et le compte de résultat sont présentées selon l'ancien règlement CRC 99-01 en application de l'article 122-3 du PCG

L'impact du changement de méthode concerne les postes suivants :

- Les produits d'exploitation
- Les fonds dédiés (passif)
- Les fonds propres (passif)

Lors de la première application du règlement ANC n° 2018-06, l'entité a procédé à un retraitement de manière rétrospective des subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables figurant à la clôture de l'exercice précédent dans les comptes 1026 ou 1036 et présentées au niveau du poste « Fonds associatifs sans droit de reprise » du bilan.

Ce changement de méthode comptable conduit à un reclassement de ces subventions en compte 131 (poste « Subventions d'investissements » au sein des « Fonds propres consomptibles » du bilan).

Les quotes-parts de ces subventions d'investissement qui auraient été virées au résultat du ou des exercices antérieurs font l'objet d'une comptabilisation en « Report à nouveau ».

Dans la mesure ces subventions sont intégralement amorties au 01-01-2020, elles sont constatées en totalité en report à nouveau.

Le tableau ci-après intitulé « Information comparative retraitée selon la nouvelle méthode des exercices antérieurs » présente les principaux postes des exercices antérieurs présentés selon l'ancien règlement CRC 99-01, retraités selon la nouvelle méthode.

Annexe

	2020 selon règlementation ANC n°2018-06	**2019** selon règlementation ANC n°2018-06	**2019** arrêtés, certifiés, publiés selon règlement CRC n°99-01
Produits d'exploitation			
Utilisation de fonds dédiés	10 564,57	15 345,93	
Subventions d'exploitation	503 355,56	472 796,88	477 578,24
Report en fonds dédiés	79 725,48	10 564,57	
Passif			
Fonds dédiés	79 725,48	10 564,57	
Produits constatés d'avance			10 564,57
Fonds propres sans droit de reprise			561 894,88
Report à nouveau	561 894,88	561 894,88	

L'application du nouveau règlement 2018-06 entraîne aussi des changements de présentation du bilan, du compte de résultat et l'ajout d'information dans la présente annexe. Selon la réglementation, la colonne 2019 du bilan et du compte de résultat des présents comptes annuels doit être présentée selon le règlement CRC N°99-01, alors que la colonne 2020 est présentée selon le règlement ANC N°2018-06. Cela conduit à une présentation du bilan et du compte des comptes annuels 2020 selon deux règlementations comptables, ce que ne permet pas le logiciel utilisé, l'année 2019 ayant été établie, au niveau présentation, selon l'ANC 2018-06. Afin de respecter la règlementation imposant cette différenciation, figurent en annexe, un bilan et un compte de résultat établis selon le règlement ANC 2018-06 pour 2020 et le règlement CRC 99-01 pour 2019.

Annexe

BILAN ACTIF AU 31 DECEMBRE 2020

ACTIF	Exercice 2020 (selon ANC 2018-06)			Exercice 2019 (selon CRC 1999-01)
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	16 557	15 579	978	3 300
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	52 012	52 012	-	100
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	27 415	24 917	2 498	3 076
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	246 590	240 343	6 247	5 948
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	**342 575**	**332 851**	**9 723**	**12 424**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	66		66	152
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	145 083		145 083	157 963
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	154 111		154 111	137 480
Valeurs mobilières de placement	10 120		10 120	10 000

Annexe

Instruments de trésorerie				
Disponibilités	211 962		211 962	173 299
Charges constatées d'avance	8 943		8 943	3 410
Total II	**530 285**	**-**	**530 285**	**482 304**
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**872 860**	**332 851**	**540 008**	**494 728**

BILAN PASSIF AU 31 DECEMBRE 2020

PASSIF	Exercice 2020 (selon ANC 2018-06)	Exercice 2019 (selon CRC 1999-01)
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds associatifs (partie 1/2)		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation (sur biens avec droit de reprise)		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	227 807	- 327 518
Excédent ou déficit de l'exercice	- 12 258	- 6 570
Situation nette (sous total)	**215 549**	**- 334 088**
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		

Annexe

Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		561 895
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
Total I	**215 549**	**227 807**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	79 725	
Total II	**79 725**	**-**
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	59 712	81 140
Total III	**59 712**	**81 140**
Fonds dédiés		
- sur subventions de fonctionnement		
- sur autres ressources		
Total III bis	**-**	**-**
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	32 426	49 514
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	68 718	57 588
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	83 878	67 915
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		10 565
Total IV	**185 022**	**185 582**
Ecarts de conversion Passif (V)	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	**540 008**	**494 528**

Annexe

COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2020 (selon ANC 2018-06)	Exercice 2019 (selon CRC 1999-01)
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	242 731	391 708
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	503 356	
Subventions		477 578
Produits liés à des financements réglementaires		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	69 261	14 593
Utilisations des fonds dédiés	10 565	
Autres produits		
Cotisations		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs et donations		
Contributions financières reçues		
Versement des fondateurs		
Quote-part de dotations consomptibles virées au compte de résultat		
Autres produits		
Total I	**825 912**	**883 879**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		

Annexe

Achats de matières premières		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	166 071	237 110
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 953	34 753
Salaires et traitements	417 285	433 155
Charges sociales	167 485	171 058
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 607	7 398
Dotations aux provisions		7 274
Reports en fonds dédiés	79 725	
Autres charges		
Aides financières		
Autres charges		
Total II	**846 128**	**890 748**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	**- 20 215**	**- 6 869**
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	120	150
Autres intérêts et produits assimilés	702	559
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	**822**	**709**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	**-**	**-**
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**822**	**709**
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**- 19 393**	**- 6 160**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 968	426
Sur opérations en capital	468	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		

Annexe

Total V	**8 436**	**426**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	833	713
Sur opérations en capital	468	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	1 300	713
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	7 135	- 287
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		124
Total des produits (I + III + V)	**835 170**	**885 014**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**847 428**	**891 585**
SOLDE INTERMEDIAIRE		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EXCEDENT OU DEFICIT	**- 12 258**	**- 6 570**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	-	-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL	-	-

Annexe

Subventions

Les subventions sont enregistrées quand elles ont été notifiées à l'association.

1-Subventions d'investissement

Au 31 décembre 2020, il n'y a pas de subventions d'investissement non amorties.

2- Subventions d'exploitation

Lorsqu'une subvention d'exploitation inscrite, au cours de l'exercice, au compte de résultat dans les produits n'a pas pu être utilisée en totalité au cours de l'exercice, l'engagement d'emploi pris par l'association envers le tiers extérieur est inscrit en charges sous la rubrique "engagements à réaliser sur subventions attribuées" et au passif du bilan sous la rubrique "fonds dédiés sur subventions de fonctionnement". Les sommes inscrites sous la rubrique "fonds dédiés" sont ensuite reprises au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte "report des ressources non utilisées des exercices antérieurs".

Au 31 décembre 2020, les fonds dédiés s'élèvent à 79 725,48 € au bilan.

Soutien du Conseil Régional Nouvelle Aquitaine :

Dans le cadre de la convention n° 2020/8633020 entre l'association et la Région du 22 avril 2020, une subvention annnuelle révisable de 400 000 € a été accordée à l'association au titre de la politique régionale en faveur de l'Education Nature Environnement pour un Développement Soutenable dans le cadre d'un programme d'actions d'intérêt général. Il est fait référence dans ladite convention à un budget prévisionnel global de coût de 974 230 € pour l'association.

Les modalités de paiement sont les suivantes :
" - un premier acompte de 70% à la signature de la convention,
- le solde égal à 30% de l'aide régionale sur présentation des comptes de l'organisme signés par le Président de l'organisme et destinés au seul ordonnateur."

Les dépenses TTC globales réellement engagées par l'association (769 137,18 € en 2020) étant inférieures aux dépenses prévisionnelles (974 230 €), le montant de cette subvention régionale a été ramené à la somme de 315 793 € comptabilisés en produits dans les comptes annuels de l'exercice 2020 de l'association.

Soutien d'autres partenaires publics :

- Agences de l'eau : 88 791,83 €
- DREAL : 35 000 €
- Conseil Départemental 79 : 5 000 €
- Communes et intercommunalités : 51 845,88 €
- Etat (fonds de solidarité) : 1 500 €

Annexe

Rémunérations des cadres dirigeants bénévoles et salariés

Les rémunérations versées au trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, ainsi que leurs avantages en nature, s'élèvent à 63 552 € brut pour l'exercice clos le 31 décembre 2020. Les membres de la gouvernance de l'association ne perçoivent pas d'indemnités.

AUTRES INFORMATIONS

Régime fiscal de l'association

Quand bien même l'association demeure à but non lucratif dont la gestion est désintéressée, il a été décidé d'opter pour l'assujettissement aux impôts commerciaux à compter du 1er janvier 2019. En effet, la continuité de l'association suppose qu'elle se donne les moyens de répondre à des appels d'offre concurrentiels.

Il découle de cette situation les éléments suivants :

- s'agissant de la Tva :
L'association est désormais collectrice de la Tva sur ses prestations d'accompagnement. Elle demeure exonérée de
Tva pour son activité de formation agréée par la DIRECCTE.
La Tva sur les achats directement affectés aux activités taxables (accompagnement et formation) est récupérée. S'agissant des frais généraux non affectables, la Tva sur ceux-ci fait l'objet d'une récupération partielle selon un coefficient de déduction de 26 % pour 2020. Celui-ci permettra de bénéficier d'une réduction de taxe sur les salaires à compter de l'exercice 2021.

- s'agissant de l'impôt sur les bénéfices :
Il apparait que l'activité "taxable" (prestations de formation et d'accompagnement) représente environ 29 % du total
des produits de fonctionnement de l'association. Il en découle que cette activité "taxable" n'est pas accessoire pour
définir un secteur fiscal distinct. C'est la raison pour laquelle l'ensemble des activités de l'association sont retenues
pour l'établissement des bases de l'impôt sur les bénéfices, quand bien même les activités subventionnées ne
dégagent pas de bénéfices.

Pour information, l'exercice 2020 se solde par un déficit global de 12 257 € décomposé comme suit :
- résultat des activités "taxables" : - 5 170 €
- résultat des activités subventionnées : - 7 087 €

- s'agissant de la Contribution Economique Territoriale : l'association a bénéficié d'une exonération pour l'année 2020.

Annexe

Contributions volontaires en nature

Depuis septembre 2006, le Rectorat de l'Académie de Poitiers a ouvert un service éducatif au sein de l'Ifrée à raison de trois heures hebdomadaires réalisées par un professeur. Ce service a été opérationnel sur l'exercice 2020.

Cette mise à disposition gratuite de personnel est non comptabilisée par simplification. Elle est évaluée à 5 000 € sur l'exercice.

Effectifs

Au 31 décembre 2020 : 11 CDI et 0 CDD
Au 31 décembre 2019 : 11 CDI et 0 CDD

Engagements de retraite (IFC)

Le montant total de la dette actuarielle des indemnités de fin de carrière dues aux salariés au 31 décembre 2020 représente un montant de 158 503 € (indemnités dues sur la période prévisionnelle de 2023 à 2041).

L'association a décidé au cours de l'exercice 2017 de provisionner dans ses comptes les IFC. Par dérogation à la méthode préférentielle qui consiste à provisionner la totalité de l'engagement de retraite dans l'association, il a été décidé de provisionner une partie de ces engagements, soit la somme de 59 712 € au 31 décembre 2020, correspondant aux indemnités prévisionnelles dues au cours des 10 prochaines années. Il a en effet été estimé que le principe d'image fidèle pour les comptes annuels était plus approprié dans ce cas en retenant une provision IFC limitée à l'horizon 10 ans, sachant qu'il demeure une incertitude sur le passif de cet engagement au delà de 10 ans, ainsi que sur la projection économique et financière de l'association au delà de cette période.

La dette actuarielle de l'engagement de retraite a été calculée en retenant les éléments suivants :
- Taux d'actualisation : 1.50 %
- Augmentation annuelle des salaires : 2 % constant
- Age de départ prévu : 62 ans à l'initiative du salarié
- Taux de rotation : 2 % constant pour le personnel non cadre
- Taux de rotation : 1 % constant pour le personnel cadre
- Table de mortalité retenue : TV 88/90
- Méthode de calcul : méthode rétrospective prorata temporis.
- Convention collective : animation

Information sur les honoraires de commissariat aux comptes :

Au titre du contrôle légal des comptes : 4 938 €

Evènements postérieur à la clôture :

Il n'est pas relevé d'évènement postérieur à la clôture.

Annexe

Les conséquences de la crise sanitaire sur les opérations post-clôture ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable. Pour autant, l'association met place toutes les mesures nécessaires pour maintenir son niveau de trésorerie et une situation financière lui permettant de poursuivre son activité sur 2021. En tout état de cause, à la date de l'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Annexe

♦ RESSOURCES ORGANISMES FORMATION CONTINUE

TABLEAU I :
RESSOURCES DE L'ORGANISME

ORIGINE DES FONDS	MONTANT (N)		MONTANT (N-1)	
	EN K euros	EN %	EN K euros	EN %
1 - RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS POUR LEURS SALARIES ET DES PARTICULIERS				
ENTREPRISES		0%		0%
ETAT COLLECTIVITES LOCALES ETABLISSEMENTS PUBLICS				
ENTREPRISES VIA OPCA OMA FAF	17,41	11%	66,29	26%
PARTICULIERS	3,01	2%	11,88	5%
SOUS-TOTAL I	20,42	13%	78,17	30%
2 - RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
INSTANCES EUROPEENNES				
ETAT	15	10%	11	4%
REGIONS	62,28	41%	105,36	41%
AUTRES COLLECTIVITES TERRITORIALES	36,02	23%	57,29	22%
SOUS-TOTAL II	113,3	74%	173,65	68%
3 - AUTRES				
AUTRES ORGANISMES DE FORMATION				
AUTRES RESSOURCES	19,88	13%	4,77	2%
SOUS-TOTAL III	19,88	13%	4,77	2%
TOTAL DES RESSOURCES	**153,6**	**100%**	**256,59**	**100%**

TABLEAU II :
DECOMPOSITION DES ACTIONS DE FORMATION PAR FINALITE

FINALITE DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	N		N - 1	
	en K euros	%	en K euros	%
Diplômantes *(1)				
Perfectionnement professionnel et qualifiant*(2)	153,6	100%	256,59	100%
Insertion sociale				
Total	153,6	100%	256,59	100%

(1) diplômes nationaux, titres homologués

(2) certificats de branches, certificats d'entreprises, attestations

Annexe

TABLEAU III :

CONVENTIONS DE RESSOURCES PUBLIQUES AFFECTEES

Convention	Montant initial	SUIVI D'EXECUTION		
		Solde au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Solde en fin d'exercice

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Viremt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/12/20
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	72 081,92				3 512,48	68 569,44
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**72 081,92**				**3 512,48**	**68 569,44**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	27 415,04					27 415,04
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 660,64		1 546,38			7 207,02
	Matériel de transport	86 792,88					86 792,88
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	156 934,29		1 827,60		6 171,49	152 590,40
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**276 802,85**		**3 373,98**		**6 171,49**	**274 005,34**
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**348 884,77**		**3 373,98**		**9 683,97**	**342 574,78**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	68 681,50	2 421,99	3 512,48	67 591,01
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**68 681,50**	**2 421,99**	**3 512,48**	**67 591,01**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	24 339,12	578,36		24 917,48
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	5 660,64	91,92		5 752,56
	Matériel de transport	86 792,88			86 792,88
	Matériel de bureau, mobilier	150 986,54	2 514,76	5 703,77	147 797,53
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**267 779,18**	**3 185,04**	**5 703,77**	**265 260,45**
	TOTAL	**336 460,68**	**5 607,03**	**9 216,25**	**332 851,46**

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers	145 082,91	145 082,91	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 400,00	1 400,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	4 014,00	4 014,00	
Autres impôts, taxes versements assimilés	9 527,00	9 527,00	
Divers	123 495,54	123 495,54	
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	15 674,46	15 674,46	
Charges constatées d'avance	8 942,50	8 942,50	
TOTAL DES CREANCES	**308 136,41**	**308 136,41**	

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 717,51	68 717,51		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	1 724,83	1 724,83		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 107,48	58 107,48		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	21 369,18	21 369,18		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 677,00	2 677,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**152 596,00**	**152 596,00**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	81 140,00		21 428,00	59 712,00
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**81 140,00**		**21 428,00**	**59 712,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : legs ou donations				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**81 140,00**		**21 428,00**	**59 712,00**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			21 428,00	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Produits à recevoir

		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		**193 051**
Autres créances clients		**53 881**
Clients factures à établir	53 881	
Autres créances		**139 170**
Fournisseurs avoirs non reçus	95	
Subv. à encaisser	123 496	
Divers produits à recevoir	15 579	

Charges à payer

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**50 500**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**38 474**
Fournisseurs - FNP	38 474	
Dettes fiscales et sociales		**12 026**
Provision pour congés payés	1 725	
Provis. pour charges sociales	871	
Organismes sociaux CAP	9 431	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 942,50
		8 942,50	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 942,50

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	561 894,88		(561 894,88)		
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(327 517,99)	(6 570,33)	561 894,88		227 806,56
Excédent ou déficit de l'exercice	(6 570,33)	6 570,33		12 257,75	(12 257,75)
Situation nette	**227 806,56**			**12 257,75**	**215 548,81**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**227 806,56**			**12 257,75**	**215 548,81**

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l' Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	**9 723,32**	1,80	**12 424,09**	2,51	**(2 700,77)**	-21,74
Concessions brevets et droits similaires	**978,43**	0,18	**3 300,13**	0,67	**(2 321,70)**	-70,35
Logiciels info / Ifrée	16 557,44	3,07	20 069,92	4,06	(3 512,48)	-17,50
Amort. logiciels / Ifrée	(15 579,01)	-2,88	(16 769,79)	-3,39	1 190,78	7,10
Autres immobilisations incorporelles			**100,29**	0,02	**(100,29)**	-100,0
Etude communication / Ifrée	7 320,00	1,36	7 320,00	1,48		
Conception module eau	28 500,00	5,28	28 500,00	5,76		
Conception module paysages	5 382,00	1,00	5 382,00	1,09		
Conception formation	10 810,00	2,00	10 810,00	2,19		
Amort. étude comm / Ifrée	(7 320,00)	-1,36	(7 219,71)	-1,46	(100,29)	-1,39
Amort. conception / FORM	(10 810,00)	-2,00	(10 810,00)	-2,19		
Amort. conception / NTBO	(28 500,00)	-5,28	(28 500,00)	-5,76		
Amort. conception / Paysages	(5 382,00)	-1,00	(5 382,00)	-1,09		
Constructions	**2 497,56**	0,46	**3 075,92**	0,62	**(578,36)**	-18,80
Construction sur sol d'autrui	27 415,04	5,08	27 415,04	5,54		
Amort. des constructions	(24 917,48)	-4,61	(24 339,12)	-4,92	(578,36)	-2,38
Autres immobilisations corporelles	**6 247,33**	1,16	**5 947,75**	1,20	**299,58**	5,04
Inst. générales agencements	7 207,02	1,33	5 660,64	1,14	1 546,38	27,32
Naturalibus	86 792,88	16,07	86 792,88	17,54		
Matériel bureau et info / Ifrée	30 970,15	5,74	33 269,51	6,72	(2 299,36)	-6,91
Matériel informatique / Tee	233,22	0,04	233,22	0,05		
Matériel pédagogique	98 707,74	18,28	99 589,85	20,13	(882,11)	-0,89
Mobilier de bureau	18 223,28	3,37	19 385,70	3,92	(1 162,42)	-6,00
Mobilier / Tee	4 456,01	0,83	4 456,01	0,90		
Amort. agencements install.	(5 752,56)	-1,07	(5 660,64)	-1,14	(91,92)	-1,62
Amort. du Naturalibus	(86 792,88)	-16,07	(86 792,88)	-17,54		
Amort. matériel de bureau	(26 177,28)	-4,85	(27 628,89)	-5,58	1 451,61	5,25
Amort. matériel info / Tee	(233,22)	-0,04	(233,22)	-0,05		
Amort. matériels pédagogiques	(98 707,74)	-18,28	(99 589,85)	-20,13	882,11	0,89
Amort. du mobilier	(18 223,28)	-3,37	(19 078,57)	-3,86	855,29	4,48
Amort. mobilier / Tee	(4 456,01)	-0,83	(4 456,01)	-0,90		
TOTAL II - Actif circulant NET	**530 284,77**	98,20	**482 304,19**	97,49	**47 980,58**	9,95
Avances & acomptes versés sur commandes	**66,24**	0,01	**151,89**	0,03	**(85,65)**	-56,39
Fournisseurs débiteurs	66,24	0,01	151,89	0,03	(85,65)	-56,39
Créances clients, usagers et comptes rattachés	**145 082,91**	26,87	**157 962,78**	31,93	**(12 879,87)**	-8,15
Collectif clients débiteurs	91 201,71	16,89			91 201,71	
Clients			91 713,78	18,54	(91 713,78)	-100,0
Clients factures à établir	53 881,20	9,98	66 249,00	13,39	(12 367,80)	-18,67
Autres créances	**154 111,00**	28,54	**137 480,46**	27,79	**16 630,54**	12,10
Fournisseurs avoirs non reçus	95,33	0,02	205,69	0,04	(110,36)	-53,65
Personnel avances et acomptes	1 400,00	0,26	1 400,00	0,28		
Subventions à recevoir			122 844,48	24,83	(122 844,48)	-100,0
Subv. à encaisser	123 495,54	22,87			123 495,54	
Tva sur immobilisations	146,00	0,03	203,00	0,04	(57,00)	-28,08
Tva sur biens et services	3 868,00	0,72	3 697,00	0,75	171,00	4,63
Taxe sur les salaires	9 527,00	1,76			9 527,00	
Divers produits à recevoir	15 579,13	2,88	9 130,29	1,85	6 448,84	70,63
Valeurs mobilières de placement	**10 120,00**	1,87	**10 000,00**	2,02	**120,00**	1,20
Autres valeurs mobilières	10 120,00	1,87	10 000,00	2,02	120,00	1,20

Détail de l' Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
Disponibilités	**211 962,12**	39,25	**173 299,11**	35,03	**38 663,01**	22,31
CAISSE EPARGNE	15 688,23	2,91	34 707,02	7,02	(19 018,79)	-54,80
CAISEE EPARGNE CSL	120 688,97	22,35	64 356,05	13,01	56 332,92	87,53
CAISSE EPARGNE Livret A	75 347,65	13,95	73 978,38	14,95	1 369,27	1,85
Caisse	237,27	0,04	257,66	0,05	(20,39)	-7,91
Charges constatées d'avance	**8 942,50**	1,66	**3 409,95**	0,69	**5 532,55**	162,25
Charges constatées d'avance	8 942,50	1,66	3 409,95	0,69	5 532,55	162,25
TOTAL DU BILAN ACTIF	**540 008,09**	100,00	**494 728,28**	100,00	**45 279,81**	9,15

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	**215 548,81**	39,92	**227 806,56**	46,05	**(12 257,75)**	-5,38
Total des fonds propres (situation nette)	**215 548,81**	39,92	**227 806,56**	46,05	**(12 257,75)**	-5,38
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statuta			**561 894,88**	113,58	**(561 894,88)**	-100,0
Subvention invest Ifrée			147 557,84	29,83	(147 557,84)	-100,0
Subvention invest PNR			13 215,04	2,67	(13 215,04)	-100,0
Subvention invest Tee			13 416,23	2,71	(13 416,23)	-100,0
Subvention invest DRS			3 033,66	0,61	(3 033,66)	-100,0
Subvention invest Féoga			26 786,82	5,41	(26 786,82)	-100,0
Subvention invest CG16			1 850,92	0,37	(1 850,92)	-100,0
Subvention invest CG16 NTB			28 550,33	5,77	(28 550,33)	-100,0
Subvention invest Ademe NTB			53 357,16	10,79	(53 357,16)	-100,0
Subvention invest Féoga NTB			49 809,82	10,07	(49 809,82)	-100,0
Subvention invest Diren NTB			27 843,53	5,63	(27 843,53)	-100,0
Subvention invest Région NTB			193 304,10	39,07	(193 304,10)	-100,0
Subvention invest CG86 NTB			2 672,80	0,54	(2 672,80)	-100,0
Subvention invest formation			496,63	0,10	(496,63)	-100,0
Report à nouveau	**227 806,56**	42,19	**(327 517,99)**	-66,20	**555 324,55**	169,56
Report à nouveau	227 806,56	42,19	(269 003,99)	-54,37	496 810,55	184,69
Report à nouveau IFC			(58 514,00)	-11,83	58 514,00	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	**(12 257,75)**	-2,27	**(6 570,33)**	-1,33	**(5 687,42)**	-86,56
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	**79 725,48**	14,76			**79 725,48**	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	**79 725,48**	14,76			**79 725,48**	
Fonds dédiés/subvention fonction	79 725,48	14,76			79 725,48	
TOTAL III - Total des Provisions	**59 712,00**	11,06	**81 140,00**	16,40	**(21 428,00)**	-26,41
Provisions pour charges	**59 712,00**	11,06	**81 140,00**	16,40	**(21 428,00)**	-26,41
Provisions engagement retraite	59 712,00	11,06	81 140,00	16,40	(21 428,00)	-26,41
TOTAL IV - Total des dettes	**185 021,80**	34,26	**185 781,72**	37,55	**(759,92)**	-0,41
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou	**32 425,80**	6,00	**49 514,16**	10,01	**(17 088,36)**	-34,51
Clients créditeurs	32 425,80	6,00	49 514,16	10,01	(17 088,36)	-34,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**68 717,51**	12,73	**57 788,39**	11,68	**10 929,12**	18,91
Collectif fournisseurs créditeurs	2 035,61	0,38			2 035,61	
Fournisseurs	28 207,51	5,22	29 614,69	5,99	(1 407,18)	-4,75
Fournisseurs - FNP	38 474,39	7,12	28 173,70	5,69	10 300,69	36,56
Dettes fiscales et sociales	**83 878,49**	15,53	**67 914,60**	13,73	**15 963,89**	23,51
Provision pour congés payés	1 724,83	0,32	1 214,82	0,25	510,01	41,98
Urssaf	28 743,50	5,32	17 851,00	3,61	10 892,50	61,02
Retraite	13 578,12	2,51	5 748,56	1,16	7 829,56	136,20
Prévoyance	3 879,24	0,72	2 762,69	0,56	1 116,55	40,42
Mutuelle complémentaire santé	1 605,60	0,30	4 024,35	0,81	(2 418,75)	-60,10
Provis. pour charges sociales	870,52	0,16	696,82	0,14	173,70	24,93
Organismes sociaux CAP	9 430,50	1,75	8 298,57	1,68	1 131,93	13,64
Prélèvement à la source	2 677,00	0,50	2 023,00	0,41	654,00	32,33
Etat impôt sur les bénéfices			124,00	0,03	(124,00)	-100,0

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
Tva à décaisser	5 020,00	0,93	9 907,00	2,00	(4 887,00)	-49,33
Tva collectée	6 660,55	1,23	1 255,85	0,25	5 404,70	430,36
TVA collectée à régulariser	708,43	0,13			708,43	
Tva sur factures à établir	8 980,20	1,66	10 954,00	2,21	(1 973,80)	-18,02
Taxe sur les salaires			3 039,00	0,61	(3 039,00)	-100,0
Charges fiscales / Congés payés			14,94		(14,94)	-100,0
Produits constatés d'avance			**10 564,57**	2,14	**(10 564,57)**	-100,0
Produits constatés d'avance			10 564,57	2,14	(10 564,57)	-100,0
Total du passif	**540 008,09**	100,00	**494 728,28**	100,00	**45 279,81**	9,15

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	**825 912,37**	100,00	**883 878,89**	100,00	**(57 966,52)**	-6,56
Ventes de biens et services	**242 731,19**	29,39	**391 707,79**	44,32	**(148 976,60)**	-38,03
Ventes de prestations de service	**242 731,19**	29,39	**391 707,79**	44,32	**(148 976,60)**	-38,03
Formations - inscriptions stages	31 520,00	3,82	69 386,00	7,85	(37 866,00)	-54,57
Formations spécifiques	5 675,00	0,69	47 495,96	5,37	(41 820,96)	-88,05
Accompagnement	10 482,86	1,27	43 812,50	4,96	(33 329,64)	-76,07
Accompagnement TVAble	195 053,33	23,62	231 013,33	26,14	(35 960,00)	-15,57
Produits de tiers financeurs	**503 355,56**	60,95	**477 578,24**	54,03	**25 777,32**	5,40
Concours publics et subventions d'exploitation	**503 355,56**	60,95	**477 578,24**	54,03	**25 777,32**	5,40
Fonds de solidarité	1 500,00	0,18			1 500,00	
Agences de l'Eau	88 791,83	10,75	45 986,93	5,20	42 804,90	93,08
DREAL	35 000,00	4,24	21 321,43	2,41	13 678,57	64,15
Région	315 792,85	38,24	372 375,16	42,13	(56 582,31)	-15,19
Départements	5 000,00	0,61	5 000,00	0,57		
Communes, intercommunalités	51 845,88	6,28			51 845,88	
Autres étab. publics			21 820,72	2,47	(21 820,72)	-100,0
Autres financements	5 425,00	0,66	11 074,00	1,25	(5 649,00)	-51,01
Autres produits d'exploitation	**79 825,62**	9,67	**14 592,86**	1,65	**65 232,76**	447,02
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	**69 261,05**	8,39	**14 592,86**	1,65	**54 668,19**	374,62
Rep. prov. risques et charges	21 428,00	2,59			21 428,00	
Transfert charges rest./heb			3 028,34	0,34	(3 028,34)	-100,0
Transfert de charges TVA	4 014,00	0,49	3 900,00	0,44	114,00	2,92
IJ CPAM	22 901,74	2,77	503,88	0,06	22 397,86	N/S
Remboursement assurance			478,47	0,05	(478,47)	-100,0
IJ Prévoyance	18 046,17	2,18	1 426,41	0,16	16 619,76	N/S
Remboursement frais déplacement	101,84	0,01	5 194,81	0,59	(5 092,97)	-98,04
Remboursement frais divers	65,30	0,01	60,95	0,01	4,35	7,14
Rembt UNIFORMATION	2 704,00	0,33			2 704,00	
Utilisations des fonds dédiés	**10 564,57**	1,28			**10 564,57**	
Fonds dédiés	10 564,57	1,28			10 564,57	
Total des charges d'exploitation	**846 127,54**	102,45	**890 747,66**	100,78	**(44 620,12)**	-5,01
Autres achats et charges externes	**166 071,35**	20,11	**237 109,56**	26,83	**(71 038,21)**	-29,96
Carburant	396,05	0,05	991,86	0,11	(595,81)	-60,07
Petites fournitures	1 646,51	0,20	1 349,38	0,15	297,13	22,02
Fournitures de bureau	5 387,72	0,65	5 615,35	0,64	(227,63)	-4,05
Repro-impression	2 941,95	0,36	4 540,62	0,51	(1 598,67)	-35,21
Photocopies SHARP	2 546,10	0,31	2 879,17	0,33	(333,07)	-11,57
Ss-traitance intervenants	14 902,00	1,80	11 420,00	1,29	3 482,00	30,49
Ss-traitance intervenants TVAble	7 174,00	0,87	8 690,00	0,98	(1 516,00)	-17,45
Ss-traitance maquettage	1 816,00	0,22	3 624,40	0,41	(1 808,40)	-49,90
Ss-traitance internet	1 379,86	0,17			1 379,86	
Ss-traitance partenaires	36 014,50	4,36	56 524,00	6,39	(20 509,50)	-36,28
Crédit bail mobilier inform.	2 234,40	0,27	1 862,00	0,21	372,40	20,00
Location salles	3 823,75	0,46	8 306,20	0,94	(4 482,45)	-53,97
Location véhicule	2 105,12	0,25	2 303,45	0,26	(198,33)	-8,61
Location matériel	5 287,55	0,64	7 417,27	0,84	(2 129,72)	-28,71
Location bureaux siège	7 300,00	0,88	7 300,00	0,83		
Location bureaux annexe	883,72	0,11	2 305,32	0,26	(1 421,60)	-61,67
Entretien et réparation	399,90	0,05	733,42	0,08	(333,52)	-45,47
Entretien ménage	3 725,24	0,45	3 014,40	0,34	710,84	23,58

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
Maintenance	4 613,54	0,56	5 094,60	0,58	(481,06)	-9,44
Primes d'assurance siège	2 624,28	0,32	2 714,10	0,31	(89,82)	-3,31
Primes d'assurance annexe	87,58	0,01	128,82	0,01	(41,24)	-32,01
Assurance RAQVAM	1 074,42	0,13	1 043,07	0,12	31,35	3,01
Documentation technique	623,38	0,08	1 153,09	0,13	(529,71)	-45,94
Formation professionnelle	11 330,00	1,37	6 292,00	0,71	5 038,00	80,07
Frais de séminaire et conférence	234,00	0,03	2 236,00	0,25	(2 002,00)	-89,53
Honoraires	16 825,78	2,04	16 473,96	1,86	351,82	2,14
Annonces insertions	290,00	0,04			290,00	
Frais dép	79,09	0,01	93,20	0,01	(14,11)	-15,14
Frais dép. Thubé 22	1 863,15	0,23	12 277,02	1,39	(10 413,87)	-84,82
Frais dép. Bauer 03	249,89	0,03	937,03	0,11	(687,14)	-73,33
Frais dép. Cardinal-André 04	397,06	0,05	1 953,85	0,22	(1 556,79)	-79,68
Frais dép. Fortin 08	95,80	0,01	27,92		67,88	243,12
Frais dép. Girand 11	2 729,33	0,33	2 721,18	0,31	8,15	0,30
Frais dép. Lamotte 10	61,09	0,01	477,64	0,05	(416,55)	-87,21
Frais dép. Eraud 15	1 555,43	0,19	4 454,59	0,50	(2 899,16)	-65,08
Frais dép. Malfray 33	932,21	0,11	2 731,57	0,31	(1 799,36)	-65,87
Frais dép. Marie 39	956,54	0,12	3 755,16	0,42	(2 798,62)	-74,53
Frais dép. Dekens 41	369,11	0,04	1 842,32	0,21	(1 473,21)	-79,96
Frais dép. Intervenants	104,60	0,01	1 185,90	0,13	(1 081,30)	-91,18
Frais dép. Président	710,92	0,09	1 956,73	0,22	(1 245,81)	-63,67
Frais dép. Bonneau 42	439,75	0,05	905,28	0,10	(465,53)	-51,42
Frais dép. Narbonne	214,18	0,03			214,18	
Frais dép. partenaires	451,58	0,05	2 825,75	0,32	(2 374,17)	-84,02
Restauration personnel	2 641,10	0,32	7 259,97	0,82	(4 618,87)	-63,62
Restauration hors personnel	669,90	0,08	4 690,83	0,53	(4 020,93)	-85,72
Hébergement	1 306,31	0,16	7 952,73	0,90	(6 646,42)	-83,57
Affranchissement	1 634,27	0,20	3 173,33	0,36	(1 539,06)	-48,50
Téléphone	6 084,24	0,74	6 086,16	0,69	(1,92)	-0,03
Internet siège	2 374,80	0,29	1 939,23	0,22	435,57	22,46
Internet annexe	326,96	0,04	361,69	0,04	(34,73)	-9,60
Frais bancaires	403,86	0,05	780,64	0,09	(376,78)	-48,27
Frais divers	1 752,83	0,21	2 707,36	0,31	(954,53)	-35,26
Impôts, taxes et versements assimilés	**9 953,06**	1,21	**34 752,90**	3,93	**(24 799,84)**	-71,36
Taxe sur les salaires	1 600,00	0,19	27 130,96	3,07	(25 530,96)	-94,10
Charges fiscales s/CP	(14,94)		14,94		(29,88)	-200,0
Formation professionnelle cont.	8 368,00	1,01	7 607,00	0,86	761,00	10,00
Salaires et traitements	**417 285,13**	50,52	**433 154,90**	49,01	**(15 869,77)**	-3,66
Salaires bruts	365 992,26	44,31	422 640,08	47,82	(56 647,82)	-13,40
CP : variations	510,01	0,06	1 214,82	0,14	(704,81)	-58,02
Prime pouvoir d'achat	9 550,00	1,16	9 300,00	1,05	250,00	2,69
Indemnités journalières CPAM	22 988,00	2,78			22 988,00	
Activité partielle	3 827,86	0,46			3 827,86	
Indemnité départ retraite	14 417,00	1,75			14 417,00	
Charges sociales	**167 485,49**	20,28	**171 057,90**	19,35	**(3 572,41)**	-2,09
Cotisations Urssaf	105 504,55	12,77	112 164,32	12,69	(6 659,77)	-5,94
Cotisations retraite	35 082,61	4,25	34 588,58	3,91	494,03	1,43
Cotisations prévoyance	9 948,48	1,20	10 295,98	1,16	(347,50)	-3,38
Mutuelle complémentaire santé	13 909,05	1,68	12 269,40	1,39	1 639,65	13,36
Charges sociales s/ CP	173,70	0,02	696,82	0,08	(523,12)	-75,07
Médecine du travail	1 092,60	0,13	1 042,80	0,12	49,80	4,78
Gratification stagiaires	1 774,50	0,21			1 774,50	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	**5 607,03**	0,68	**7 398,40**	0,84	**(1 791,37)**	-24,21
Dot. amort. immo. incorporelles	2 421,99	0,29	4 030,94	0,46	(1 608,95)	-39,92
Dot. amort. immo. corporelles	3 185,04	0,39	3 367,46	0,38	(182,42)	-5,42

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Variations	%
Dotations aux provisions			7 274,00	0,82	(7 274,00)	-100,0
Dot. provision IFC			7 274,00	0,82	(7 274,00)	-100,0
Reports en fonds dédiés	79 725,48	9,65			79 725,48	
Engagement à réaliser s/ subvent	79 725,48	9,65			79 725,48	
Résultat d'exploitation	(20 215,17)	-2,45	(6 868,77)	-0,78	(13 346,40)	-194,3
Total des produits financiers	822,19	0,10	709,09	0,08	113,10	15,95
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	120,00	0,01	150,00	0,02	(30,00)	-20,00
Produits immo. financières	120,00	0,01	150,00	0,02	(30,00)	-20,00
Autres intérêts et produits assimilés	702,19	0,09	559,09	0,06	143,10	25,60
Autres produits financiers	702,19	0,09	559,09	0,06	143,10	25,60
Total des charges financières						
Résultat financier	822,19	0,10	709,09	0,08	113,10	15,95
Résultat courant avant impôts	(19 392,98)	-2,35	(6 159,68)	-0,70	(13 233,30)	-214,8
Total des produits exceptionnels	8 435,53	1,02	426,43	0,05	8 009,10	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 967,81	0,96	426,43	0,05	7 541,38	N/S
Prod. except. opérat. gestion	251,40	0,03	51,33	0,01	200,07	389,77
Prod. except. exerc. antér.	7 716,41	0,93	375,10	0,04	7 341,31	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	467,72	0,06			467,72	
Pdt cession immo. corp.	467,72	0,06			467,72	
Total des charges exceptionnelles	1 300,30	0,16	713,08	0,08	587,22	82,35
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	832,58	0,10	713,08	0,08	119,50	16,76
Charges exc. opér. de gestion	40,18		21,36		18,82	88,11
Charges except. exerc. antér.	792,40	0,10	691,72	0,08	100,68	14,56
Charges exceptionnelles sur opération en capital	467,72	0,06			467,72	
Val. comptable élmts actif cédés	467,72	0,06			467,72	
Résultat exceptionnel	7 135,23	0,86	(286,65)	-0,03	7 421,88	N/S
Impôts sur les bénéfices			124,00	0,01	(124,00)	-100,0
Impôts sur les bénéfices			124,00	0,01	(124,00)	-100,0
Excédent ou déficit de l'exercice	(12 257,75)	-1,48	(6 570,33)	-0,74	(5 687,42)	-86,56
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse des marges

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Ecarts	%
ACTIVITE COMMERCIALE						
Ventes de marchandises						
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Total des achats revendus						
MARGE COMMERCIALE (a)						
ACTIVITE DE PRODUCTION						
Production vendue (et services)	242 731,19	100,00	391 707,79	100,00	(148 976,60)	-38,03
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de la période	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
Achats de matières premières						
Variation de stocks de matières						
Achats de sous-traitance directe						
Total des achats consommés						
MARGE SUR COUT DES MATIERES	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
SYNTHESE DE L'ACTIVITE						
Ventes de marchandises						
Production de la période	242 731,19	100,00	391 707,79	100,00	(148 976,60)	-38,03
ACTIVITE DE LA PERIODE	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
Marge commerciale						
Marge sur coût des matières	242 731,19	100,00	391 707,79	100,00	(148 976,60)	-38,03
MARGE SUR MATIERES ET ACHATS	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03

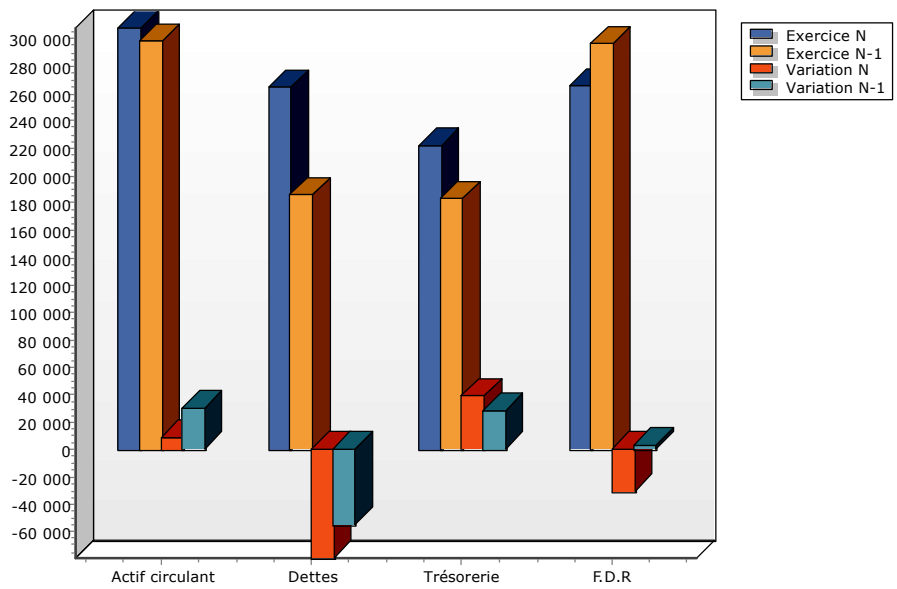
Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2020 31/12/2020	12,00 mois	01/01/2019 31/12/2019	12,00 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	242 731,19	100,00	391 707,79	100,00	(148 976,60)	-38,03
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
MARGES (Commerciale + Production)	**242 731,19**	100,00	**391 707,79**	100,00	**(148 976,60)**	-38,03
- Achats non stockés (c)	12 918,33	5,32	15 376,38	3,93	(2 458,05)	-15,99
- Autres charges externes (c)	152 985,88	63,03	216 477,42	55,27	(63 491,54)	-29,33
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**165 904,21**	68,35	**231 853,80**	59,19	**(65 949,59)**	-28,44
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**76 826,98**	31,65	**159 853,99**	40,81	**(83 027,01)**	-51,94
+ Subventions d'exploitation	503 355,56	207,37	477 578,24	121,92	25 777,32	5,40
- Impôts, taxes sur rémunérations	9 953,06	4,10	34 752,90	8,87	(24 799,84)	-71,36
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	417 285,13	171,91	433 154,90	110,58	(15 869,77)	-3,66
- Charges sociales	167 485,49	69,00	171 057,90	43,67	(3 572,41)	-2,09
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(14 541,14)**	-5,99	**(1 533,47)**	-0,39	**(13 007,67)**	-848,25
+ Reprises sur amortissements et provisions	21 428,00	8,83			21 428,00	
+ Autres produits d'exploitation	10 564,57	4,35			10 564,57	
+ Transfert de charges d'exploitation	47 665,91	19,64	9 337,10	2,38	38 328,81	410,50
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	5 607,03	2,31	14 672,40	3,75	(9 065,37)	-61,79
- Autres charges de gestion courante	79 725,48	32,85			79 725,48	
RÉSULTAT EXPLOITATION	**(20 215,17)**	-8,33	**(6 868,77)**	-1,75	**(13 346,40)**	-194,31
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	822,19	0,34	709,09	0,18	113,10	15,95
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**(19 392,98)**	-7,99	**(6 159,68)**	-1,57	**(13 233,30)**	-214,84
Produits exceptionnels	8 435,53	3,48	426,43	0,11	8 009,10	N/S
- Charges exceptionnelles	1 300,30	0,54	713,08	0,18	587,22	82,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**7 135,23**	2,94	**(286,65)**	-0,07	**7 421,88**	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			124,00	0,03	(124,00)	-100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**(12 257,75)**	-5,05	**(6 570,33)**	-1,68	**(5 687,42)**	-86,56

Tableau de Financement

		31/12/2020			31/12/2019
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	157 962,78	145 082,91	(12 879,87)	57 193,00
	Autres créances	141 042,30	163 119,74	22 077,44	(26 458,36)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**299 005,08**	**308 202,65**	**9 197,57**	**30 734,64**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	57 788,39	68 717,51	(10 929,12)	4 212,69
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	127 993,33	196 029,77	(68 036,44)	(59 303,65)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**185 781,72**	**264 747,28**	**(78 965,56)**	**(55 090,96)**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**113 223,36**	**43 455,37**	**(69 767,99)**	**(24 356,32)**
TRESORERIE	Disponible	183 299,11	222 082,12	38 783,01	27 990,96
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	**183 299,11**	**222 082,12**	**38 783,01**	**27 990,96**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**296 522,47**	**265 537,49**	**(30 984,98)**	**3 634,64**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

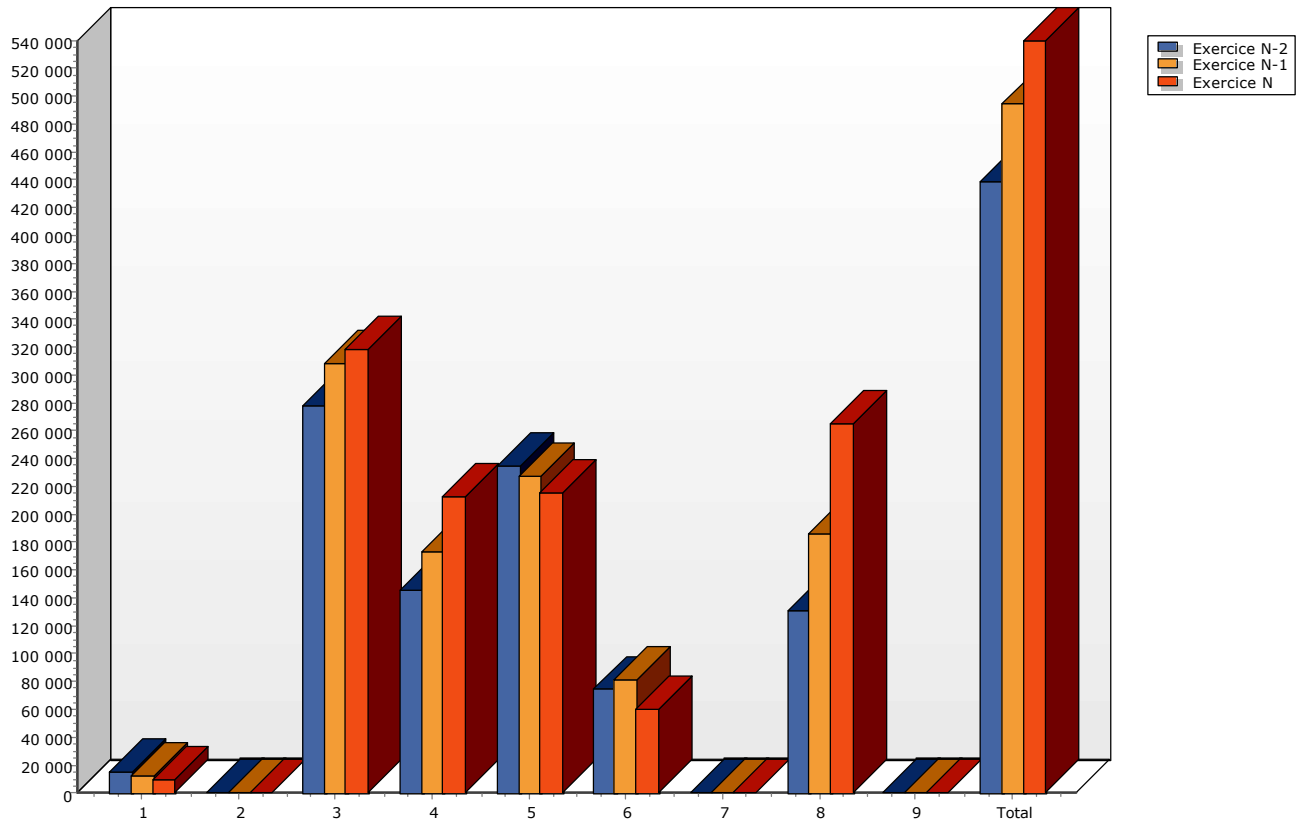


Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	68 569,44	72 081,92	(3 512,48)	-4,87
Immobilisations corporelles	274 005,34	276 802,85	(2 797,51)	-1,01
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	**342 574,78**	**348 884,77**	**(6 309,99)**	-1,81
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	227 806,56	234 376,89	(6 570,33)	-2,80
Rétention de résultat	332 851,46	336 460,68	(3 609,22)	-1,07
Résultat	(12 257,75)	(6 570,33)	(5 687,42)	86,56
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	59 712,00	81 140,00	(21 428,00)	-26,41
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	**608 112,27**	**645 407,24**	**37 294,97**	-5,78
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**265 537,49**	**296 522,47**	**(30 984,98)**	-10,45
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes	66,24	151,89	(85,65)	-56,39
Clients et comptes rattachés	145 082,91	157 962,78	(12 879,87)	-8,15
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	154 111,00	137 480,46	16 630,54	12,10
Comptes de régularisation	8 942,50	3 409,95	5 532,55	162,25
Total de l'actif circulant	**308 202,65**	**299 005,08**	**9 197,57**	3,08
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues	32 425,80	49 514,16	(17 088,36)	-34,51
Fournisseurs et comptes rattachés	68 717,51	57 788,39	10 929,12	18,91
Dettes fiscales et sociales	83 878,49	67 914,60	15 963,89	23,51
Autres dettes				
Comptes de régularisation	79 725,48	10 564,57	69 160,91	654,65
Total du passif circulant	**264 747,28**	**185 781,72**	**78 965,56**	42,50
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**43 455,37**	**113 223,36**	**(69 767,99)**	-61,62
Disponibilités	211 962,12	173 299,11	38 663,01	22,31
Valeurs mobilières de placement	10 120,00	10 000,00	120,00	1,20
Total trésorerie active	**222 082,12**	**183 299,11**	**38 783,01**	21,16
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	**222 082,12**	**183 299,11**	**38 783,01**	21,16
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**265 537,49**	**296 522,47**	**(30 984,98)**	-10,45

Bilans Comparatifs

	31/12/2018		31/12/2019		31/12/2020	
1 - Immobilisations nettes	15 355,13	3,50	12 424,09	2,51	9 723,32	1,80
2 - Valeurs d'exploitation						
3 - Réalisable	278 270,44	63,40	309 005,08	62,46	318 322,65	58,95
4 - Disponible	145 308,15	33,10	173 299,11	35,03	211 962,12	39,25
TOTAL ACTIF	**438 933,72**	100,00	**494 728,28**	100,00	**540 008,09**	100,00
5 - Capitaux propres	234 376,96	53,40	227 806,56	46,05	215 548,81	39,92
6 - Provisions pour risques et charges	73 866,00	16,83	81 140,00	16,40	59 712,00	11,06
7 - Emprunts à long et moyen terme						
8 - Exigible à court terme	130 690,76	29,77	185 781,72	37,55	264 747,28	49,03
9 - Concours bancaires courants						
TOTAL PASSIF	**438 933,72**	100,00	**494 728,28**	100,00	**540 008,09**	100,00



DOCUMENTS FISCAUX

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
(2021)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012020** et clos le **31122020** — Régime simplifié d'imposition [X] Régime réel normal [ ]

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe [ ] Si PME innovante [ ] Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) [ ]

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration :

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

Association IFREE
405 ROUTE PRISSE LA CHARRIERE

79360 VILLIERS EN BOIS

Insp. IFU	N° dossier	N° Siret
		40770630800035

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
ENVIRONNEMENT
Si vous avez changé d'activité, cochez la case [ ]

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d' identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 31 % | Bénéfice imposable au taux de 28% | Bénéfice imposable au taux de 15% | Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) **34 681**

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15%

Plus-values à long terme imposables au taux de 19% | Autres plus-values imposables au taux de 19% | Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% | Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies [ ] — Jeunes entreprises innovantes [ ] — Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A [ ] — Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies [ ]

Entreprises nouvelles art.44 septies [ ] — Zones franches d'activité art.44 quaterdecies [ ] — Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies [ ] — Autres dispositifs [ ]

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies [ ]

Sociétés d'investissements immobiliers cotées [ ] — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W [ ]

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) [ ]

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) [ ]
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? — Si oui, indication du logiciel utilisé

ECF [ ] — Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA [ ] **Viseur conventionné** [ ]

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : TGS FRANCE CHAURAY, BP 10028, 146 Boulevard Ampère, 79180 CHAURAY, 0549178350

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

A VILLIERS EN BOIS, le 26052021

Signature et qualité du déclarant
TAPIN Jacques Président

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : **Association IFREE 31122020**

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus **(A préciser par nature sur les lignes e à h)**		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice

Association IFREE

31122020

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, **abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020,** montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 15 % (art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD 2021

Désignation de l'entreprise **Association IFREE** — **405 ROUTE PRISSE LA CHARRIERE** — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise — **79360 VILLIERS EN BOIS**

SIRET **4 0 7 7 0 6 3 0 8 0 0 0 3 5**

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31122020 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122019 Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles — Fonds commercial*	010		012			
	Immobilisations incorporelles — Autres*	014	68 569	016	67 591	978	3 400
	Immobilisations corporelles*	028	274 005	030	265 260	8 745	9 024
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	Total I (5)	044	**342 575**	048	**332 851**	**9 723**	**12 424**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	STOCKS — Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	66	066		66	152
	Créances (2) — Clients et comptes rattachés *	068	145 083	070		145 083	157 963
	Créances (2) — Autres * (3)	072	154 111	074		154 111	137 480
	Valeurs mobilières de placement	080	10 120	082		10 120	10 000
	Disponibilités	084	211 962	086		211 962	173 299
	Charges constatées d'avance *	092	8 943	094		8 943	3 410
	Total II	096	**530 285**	098		**530 285**	**482 304**
	Total général (I + II)	110	**872 860**	112	**332 851**	**540 008**	**494 728**

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		561 895
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126		
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		
	Report à nouveau	134	227 807	(327 518)
	Résultat de l'exercice	136	**(12 258)**	**(6 570)**
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	**215 549**	**227 807**
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154	**59 712**	**81 140**
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	32 426	49 514
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	68 718	57 788
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)	172	83 878	67 915
	Produits constatés d'avance	174	79 725	10 565
	Total III	176	**264 747**	**185 782**
	Total général (I + II + III)	180	**540 008**	**494 728**

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	3 374
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	468

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(2) **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** — **DGFiP N° 2033-B-SD 2021**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise: **Association IFREE** — Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

		Exercice N clos le 31122020 (1)	Exercice N-1 clos le 31122019 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises *	210		
Production vendue : biens	214		
Production vendue : services *	218	242 731	391 708
dont export et livraisons intracommunautaires : 209			
dont export et livraisons intracommunautaires : 215			
dont export et livraisons intracommunautaires : 217			
Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	222		
Production immobilisée *	224		
Subventions d'exploitation reçues	226	503 356	477 578
Autres produits	230	79 826	14 593
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	**825 912**	**883 879**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234		
Variation de stock (marchandises) *	236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)	238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*	240		
Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 2 234 - immobilier : . .)	242	166 071	237 110
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)	244	9 953	34 753
Rémunérations du personnel *	250	417 285	433 155
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)	252	167 485	171 058
Dotations aux amortissements *	254	5 607	7 398
Dotations aux provisions	256		7 274
Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259	262	79 725	
Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260			
Total des charges d'exploitation (II)	264	**846 128**	**890 748**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	270	**(20 215)**	**(6 869)**
PRODUITS ET CHARGES DIVERS			
Produits financiers (III)	280	822	709
Produits exceptionnels (IV)	290	8 436	426
Charges financières (V)	294		
Charges exceptionnelles (VI) — Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347	300	1 300	713
Charges exceptionnelles — Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348			
Impôts sur les bénéfices * (VII)	306		124
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)	310	**(12 258)**	**(6 570)**

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 — 314 **12 258**

Réintégrations			
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	316		
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318	505	
Provisions non déductibles*	322		
Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)	324		
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248	330		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)	251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999		
Déductions — Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997
Entreprises nouvelles (44. sexies) 986 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Zone de revitalisation rurales (44. quindecies) 138			
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992			342
ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993			
Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127			
dont divers* : Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 ; Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641			350 22 928
dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647			
dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649 ; Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352		354 **34 681**
Déficits — Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)	356		
Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat :			360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370		372 **34 681**

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

2033B - Divers à déduire au 31/12/2020

Libellé	Montant
Reprise provision IFC	21 428
Fonds de solidarité	1 500
Totalisation	**22 928**

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **Association IFREE**

Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE

		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	72 082	412		414	3 512	416	68 569	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	27 415	432		434		436	27 415	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450	5 661	452	1 546	454		456	7 207	
	Matériel de transport	460	86 793	462		464		466	86 793	
	Autres immobilisations corporelles	470	156 934	472	1 828	474	6 171	476	152 590	
Immobilisations financières		480		482		484		486		
TOTAL		490	**348 885**	492	**3 374**	494	**9 684**	496	**342 575**	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Immoblisations incorporelles		500	68 682	502	2 422	504	3 512	506	67 591
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520	24 339	522	578	524		526	24 917
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	5 661	542	92	544		546	5 753
	Matériel de transport	550	86 793	552		554		556	86 793
	Autres immobilisations corporelles	560	150 987	562	2 515	564	5 704	566	147 798
TOTAL		570	**336 461**	572	**5 607**	574	**9 216**	576	**332 851**

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
				Cf. état 2033C-Détail I
6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values: Court terme * ⑤	Long terme: 19 % ⑥	Long terme: 15 % ou 12,80 % ⑦	Long terme: 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5	9 684	9 216	468	468				
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 **9 684**	580 **9 216**	582 **468**	584 **468**	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)		579	Régularisations		590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 31/12/2020

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values court terme	Plus ou moins-values long terme 19%	Plus ou moins-values long terme 15% ou 12	Plus ou moins-values long terme 0%
QUAKXPRESS 4.1 CAMIF	2 056	2 056						
MAJ LOG. QUARK	1 457	1 457						
ETIQUETEUSE DYMO	305	305						
TELEPHONE PANASONIC	84	84						
Portable HP Probook FTh	1 307	1 307						
Aelis PC portable HP Probook	1 202	1 202						
Tablette microsoft surface pro	1 229	761	468	468				
RETROPROJECTEUR 2770	882	882						
7 CHAISES+ARMOIRE	763	763						
BIBLIOTHEQUE	300	300						
CHAISES BLOIS DOS	99	99						
Totalisation	**9 684**	**9 216**	**468**	**468**				

4 **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : **Association IFREE** — Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	81 140	622		624	21 428	626	59 712
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	**81 140**	682		684	**21 428**	686	**59 712**

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agen-cements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982			
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nbr d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés	983			
Déficits reportables	984			
Déficits de l'exercice	860	34 681		
Total des déficits restant à reporter	870	34 681		

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	41 111
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	5 302
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **Association IFREE** Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01012020** et clos le : **31122020** Durée en nombre de mois **12**

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel *	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	242 731
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	47 833
TOTAL 1	106	**290 564**

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	10 565
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	503 356
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	**513 920**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	12 918
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	131 518
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	79 725
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	**224 162**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	137	**580 322**

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	117	580 322

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.

Mono établissement au sens de la CVAE	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE				022	290 564
Effectifs au sens de la CVAE				023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026	
Période de référence	024		160		
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067
(2021)

Liberté · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

RELEVE DE FRAIS GENERAUX

ANNEE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise **Association IFREE** du **01012020**

Adresse **405 ROUTE PRISSE LA CHARRIERE** **79360 VILLIERS EN BOIS** au **31122020**

A - FRAIS ALLOUES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES : v. notice ❶

	NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPE		ADRESSE COMPLETE
1	THUBE Francis	Directeur	5 Rue de Vénus 86240 FONTAINE LE COMTE
2	GIRAND Raoul	Coord. formation	20 Rue de la laiterie 79110 CHEF BOUTONNE
3	LAMOTTE Danièle	Coord. administrative	4 Rue Saint Thomas 85420 OULMES
4	ERAUD Marie	Chargée de mission	6 Ensouan 79170 ENSIGNE
5	MARIE Damien	Chargé de mission	158 Chemin du Halage 85420 DAMVIX
6			
7			
8			
9			
10			

	REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻)	DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	6	aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8	9
1	51 158				**51 158**	1 863			**53 021**
2	47 568				**47 568**	2 729			**50 297**
3	45 488				**45 488**	61			**45 549**
4	33 713				**33 713**	1 555			**35 269**
5	31 127				**31 127**	957			**32 083**
6									
7									
8									
9									
10									
**	**209 054**				**209 054**	**7 166**			**216 219**

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	3 311
Total	**3 311**

C - ELEMENTS DE REFERENCE (v. notice ❶) :

Total des dépenses		**Bénéfices imposables ❾**	
- de l'exercice ..... (total col. 9 + total col. 10) ❿	**219 530**	- de l'exercice ..... ❿	**(34 681)**
- de l'exercice précédent ❿	**269 079**	- de l'exercice précédent ❿	**828**

Nom et qualité du signataire
TAPIN Jacques
Président

A **VILLIERS EN BOIS** , le **26/05/2021**
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

N° 1330-CVAE
(2021)

Articles 1586 ter à 1586 nonies du CGI

Liberté·Egalité·Fraternité
REPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de 2020

Dénomination de l'entreprise : **Association IFREE**
Adresse : **405 ROUTE PRISSE LA CHARRIERE**

79360 VILLIERS EN BOIS

N° Siret de l'établissement principal : **40770630800035**

Activité : **ENVIRONNEMENT** Code activité : **8559A**

Déclarant Nom du signataire **TAPIN Jacques** Qualité du signataire **Président**

A **VILLIERS EN BOIS** Le **26052021**

I - GENERALITES

Période de référence Exercice du **01012020** au **31122020**

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	

II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	580 322
Chiffre d'affaires de référence	A3	290 564
Chiffre d'affaires de référence du groupe *	B6	

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

III - REPARTITIONS DES SALARIES

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC A4	Numéro du département A5	Commune de localisation *(En toutes lettres)* A6	Code INSEE commune A7	Nombre de salariés A8

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALARIES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE [1]

Numéro du département B1	Commune de localisation *(En toutes lettres)* B2	Code INSEE commune B3	Nombre de salariés B4

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro / Mode	Taux	Reg. Sec. / Durée an-mois	Désignation / Date amort.	Qte rest. / Valeur entrée	Fournisseur / Amort. début	Date Acquis. / Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte		**20510000**	Logiciels info / Ifrée							
A00900		0000 / 0000	QUAKXPRESS 4.1 CAMIF	0,00		26/09/2000			Except. (Sortie tot.)	
L	100,00	01 - 00	26/09/2000	2 055,76	2 055,76	2 055,76			2 055,76	0,00
A31100		0000 / 0000	MAJ LOG. QUARK	0,00	QUARK Switzerland	13/11/2003			Except. (Sortie tot.)	
L	100,00	01 - 00	13/11/2003	1 456,72	1 456,72	1 456,72			1 456,72	0,00
A51000		0000 / 0000	Logiciel Wincompta	1,00	Adventi Informatique	12/10/2005				
L	100,00	01 - 00	12/10/2005	1 368,52	1 368,52	1 368,52			1 368,52	0,00
A51200		0000 / 0000	SIG Cabinet réseau	1,00	Adventi Informatique	30/12/2005				
L	100,00	01 - 00	30/12/2005	2 990,00	2 990,00	2 990,00			2 990,00	0,00
A60400		0000 / 0000	Logiciel adventi SIG temps	1,00		14/04/2006				
L	100,00	01 - 00	14/04/2006	1 435,20	1 435,20	1 435,20			1 435,20	0,00
B00600		0000 / 0000	Logiciel pour achat serveur	1,00	AELIS	03/06/2010				
L	25,00	04 - 00	03/06/2010	1 338,32	1 338,32	1 338,32			1 338,32	0,00
B20300		0000 / 0000	Adventi maj SIG temps	1,00	Adventi informatique	29/03/2012				
L	100,00	01 - 00	29/03/2012	1 131,99	1 131,99	1 131,99			1 131,99	0,00
B20600		0000 / 0000	Adventi maj wincompta 2	1,00	Adventi informatique	29/06/2012				
L	100,00	01 - 00	29/06/2012	295,41	295,41	295,41			295,41	0,00
B71000		0000 / 0000	Innovance Licence	1,00	Innovance Licence	25/10/2017				
L	33,33	03 - 00	25/10/2017	5 634,00	4 100,30	5 634,00	1 533,70		5 634,00	0,00
B90300		0000 / 0000	Logiciel CODIAL-Logiciel+insta	1,00	ADVENTI logiciel + assist CODI	28/03/2019				
L	33,33	03 - 00	28/03/2019	2 364,00	597,57	2 364,00	788,00		1 385,57	978,43
Sous-total				**20 069,92**	**16 769,79**	**20 069,92**	**FL 2 321,70**		**19 091,49**	**978,43**
Sous-total Sorties				**3 512,48**	**3 512,48**	**3 512,48**			**3 512,48**	**0,00**
Sous-total Hors Sorties				**16 557,44**	**13 257,31**	**16 557,44**	**FL 2 321,70**		**15 579,01**	**978,43**
Compte		**20810000**	Etude communication / Ifrée							
B50500		0000 / 0000	AGNES GO conception logo	1,00	AGNES GOURBEAULT	31/05/2015				
L	25,00	04 - 00	31/05/2015	702,00	702,00	702,00			702,00	0,00
B50700		0000 / 0000	AGNES GO conception logo	1,00	AGNES GOURBEAULT	31/07/2015				
L	25,00	04 - 00	31/07/2015	1 638,00	1 638,00	1 638,00			1 638,00	0,00
B60100		0000 / 0000	Conception site web	1,00	EIRL AGNES GOURBEAULT	30/01/2016				
L	25,00	04 - 00	30/01/2016	1 494,00	1 463,91	1 494,00	30,09		1 494,00	0,00
B60101		0000 / 0000	Conception site Web	1,00	EIRL Agnes Coubeault	30/01/2016				
L	25,00	04 - 00	30/01/2016	3 486,00	3 415,80	3 486,00	70,20		3 486,00	0,00
Sous-total				**7 320,00**	**7 219,71**	**7 320,00**	**FL 100,29**		**7 320,00**	**0,00**
Compte		**20811500**	Conception module eau							
A31200		0000 / 0000	CONCEPT. MODULE EAU	1,00	YSLAV	19/12/2003				
L	25,00	04 - 00	19/12/2003	28 500,00	28 500,00	28 500,00			28 500,00	0,00
Sous-total				**28 500,00**	**28 500,00**	**28 500,00**	**0,00**		**28 500,00**	**0,00**
Compte		**20811600**	Conception module paysages							
A51100		0000 / 0000	Expo thématique haie	1,00	TMC	04/11/2005				
L	25,00	04 - 00	04/11/2005	5 382,00	5 382,00	5 382,00			5 382,00	0,00
Sous-total				**5 382,00**	**5 382,00**	**5 382,00**	**0,00**		**5 382,00**	**0,00**
Compte		**20811700**	Conception formation							
B50900		0000 / 0000	Conception formation qualifian	1,00	JEAN PAUL MARTIN	14/09/2015				
L	33,33	03 - 00	14/09/2015	1 410,00	1 410,00	1 410,00			1 410,00	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro / Mode	Taux	Durée an-mois	Reg. Sec. / Date amort.	Désignation	Valeur entrée	Amort. début	Qte rest. / Base	Fournisseur / Dot. fiscale	Date Acquis. / Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			**20811700**	Conception formation				**(Suite)**			
B50901		0000 / 0000		Conception formation qualifian			1,00	JEAN PAUL MARTIN	14/09/2015		
L	33,33	03 - 00	14/09/2015		1 880,00	1 880,00	1 880,00			1 880,00	0,00
B50902		0000 / 0000		Conception formation qualifian			1,00	JEAN PAUL MARTIN	14/09/2015		
L	33,33	03 - 00	14/09/2015		2 820,00	2 820,00	2 820,00			2 820,00	0,00
B50903		0000 / 0000		Conception formation qualifian			1,00	JEAN PAUL MARTIN	14/09/2015		
L	33,33	03 - 00	14/09/2015		940,00	940,00	940,00			940,00	0,00
B50904		0000 / 0000		Conception formation qualifian			1,00	JEAN PAUL MARTIN	14/09/2015		
L	33,33	03 - 00	14/09/2015		3 760,00	3 760,00	3 760,00			3 760,00	0,00
Sous-total					**10 810,00**	**10 810,00**	**10 810,00**	**0,00**		**10 810,00**	**0,00**
Compte			**21410000**	Construction sur sol d'autrui							
970100		0000 / 0000		TRVX MENUIS. BUREAUX			1,00		22/01/1997		
L	12,50	08 - 00	22/01/1997		12 537,43	12 537,43	12 537,43			12 537,43	0,00
970101		0000 / 0000		TRVX ELECTR. BUREAUX			1,00		22/01/1997		
L	12,50	08 - 00	22/01/1997		10 250,75	10 250,75	10 250,75			10 250,75	0,00
B70300		0000 / 0000		Trvx menuis. bureau tisanerie			1,00	LARIPE Menuiserie	07/03/2017		
L	12,50	08 - 00	07/03/2017		2 544,00	895,70	2 544,00	318,00		1 213,70	1 330,30
B70600		0000 / 0000		Trvx peinture bureau tisanerie			1,00	Aménagement salle Tisanerie	25/06/2017		
L	12,50	08 - 00	25/06/2017		2 082,86	655,24	2 082,86	260,36		915,60	1 167,26
Sous-total					**27 415,04**	**24 339,12**	**27 415,04**	**FL 578,36**		**24 917,48**	**2 497,56**
Compte			**21810000**	Inst. générales agencements							
A00100		0000 / 0000		PRECABLAGE INFORMATI			1,00		31/01/2000		
L	20,00	05 - 00	31/01/2000		1 807,63	1 807,63	1 807,63			1 807,63	0,00
A00901		0000 / 0000		INSTAL STANDARD TELE			1,00		12/09/2000		
L	20,00	05 - 00	12/09/2000		2 634,65	2 634,65	2 634,65			2 634,65	0,00
A20900		0000 / 0000		INST.ELECTR. PC			1,00	FASTNET	25/09/2002		
L	20,00	05 - 00	25/09/2002		770,34	770,34	770,34			770,34	0,00
A61200		0000 / 0000		REMISE EN ETAT LIGNE FAX			1,00	ATCI	13/12/2006		
L	20,00	05 - 00	13/12/2006		448,02	448,02	448,02			448,02	0,00
C00900		0000 / 0000		REMIS EN ETAT BUREAU DIRECTION			1,00	DAUNAY RIMBAULT	14/09/2020 (Acq.)		
L	20,00	05 - 00	14/09/2020		1 546,38		1 546,38	91,92		91,92	1 454,46
Sous-total					**7 207,02**	**5 660,64**	**7 207,02**	**FL 91,92**		**5 752,56**	**1 454,46**
Compte			**21820100**	Naturalibus							
990400		0000 / 0000		EXPOS DECHETS NTB			1,00		30/04/1999		
L	25,00	04 - 00	30/04/1999		41 422,20	41 422,20	41 422,20			41 422,20	0,00
A00600		0000 / 0000		CREAT. MODULE PAYSAG			1,00		29/06/2000		
L	25,00	04 - 00	29/06/2000		29 224,48	29 224,48	29 224,48			29 224,48	0,00
A31101		0000 / 0000		REST. EXPO. LATHUS			1,00	CENTRE PLEIN AIR LATHUS	25/11/2003		
L	25,00	04 - 00	25/11/2003		1 875,00	1 875,00	1 875,00			1 875,00	0,00
A31201		0000 / 0000		AMEL. EXPO. DECHETS			1,00	EXPO CREATIONS	26/12/2003		
L	25,00	04 - 00	26/12/2003		1 686,36	1 686,36	1 686,36			1 686,36	0,00
A40200		0000 / 0000		Outils module déchets			1,00		02/02/2004		
L	25,00	04 - 00	02/02/2004		2 650,00	2 650,00	2 650,00			2 650,00	0,00
A40300		0000 / 0000		Amél expo déchets			1,00		30/03/2004		
L	25,00	04 - 00	30/03/2004		3 934,84	3 934,84	3 934,84			3 934,84	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro / Mode	Taux	Durée an-mois	Reg. Sec. / Date amort.	Désignation	Valeur entrée	Amort. début	Qte rest. / Base	Fournisseur / Dot. fiscale	Date Acquis. / Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			**21820100**	Naturalibus				**(Suite)**			
A41200		0000 / 0000		Restauration expo paysage			1,00		31/12/2004		
L	25,00	04 - 00	31/12/2004		6 000,00	6 000,00	6 000,00			6 000,00	0,00
Sous-total					**86 792,88**	**86 792,88**	**86 792,88**	**0,00**		**86 792,88**	**0,00**
Compte			**21831000**	Matériel bureau et info / Ifré							
970800		0000 / 0000		INSTALL CABLES INFOR			1,00		31/08/1997		
L	25,00	04 - 00	31/08/1997		1 113,05	1 113,05	1 113,05			1 113,05	0,00
970801		0000 / 0000		EQUIP INTERNET RESEA			1,00		31/08/1997		
L	25,00	04 - 00	31/08/1997		2 095,38	2 095,38	2 095,38			2 095,38	0,00
A31202		0000 / 0000		ETIQUETEUSE DYMO			0,00 SECOF		31/12/2003	Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00	31/12/2003		304,98	304,98	304,98			304,98	0,00
A61201		0000 / 0000		TELEPHONE PANASONIC			0,00 ATCI		13/12/2006	Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00	13/12/2006		83,72	83,72	83,72			83,72	0,00
A70300		0000 / 0000		Ecran plat			1,00 TIBCO		13/03/2007		
L	33,33	03 - 00	13/03/2007		233,22	233,22	233,22			233,22	0,00
A70301		0000 / 0000		TIBCO Ecrans plats			1,00 DELL		13/03/2007		
L	33,33	03 - 00	13/03/2007		2 227,20	2 227,20	2 227,20			2 227,20	0,00
A81200		0000 / 0000		Standard téléphonique			1,00 ATCI		09/12/2008		
L	33,33	03 - 00	09/12/2008		2 377,58	2 377,58	2 377,58			2 377,58	0,00
A90700		0000 / 0000		Ecran HP L1908W-883585304578			1,00 Tibco		10/07/2009		
L	33,33	03 - 00	10/07/2009		164,86	164,86	164,86			164,86	0,00
A91000		0000 / 0000		Destructeur papier			1,00 Unit PC		19/10/2009		
L	33,33	03 - 00	19/10/2009		580,06	580,06	580,06			580,06	0,00
B00601		0000 / 0000		Serveur			1,00 Aelis		03/06/2010		
L	25,00	04 - 00	03/06/2010		5 964,46	5 964,46	5 964,46			5 964,46	0,00
B00602		0000 / 0000		Onduleur			1,00 Aelis		03/06/2010		
L	33,33	03 - 00	03/06/2010		376,74	376,74	376,74			376,74	0,00
B01200		0000 / 0000		Portable HP Probook FTh			0,00 Aelis		09/12/2010	Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00	09/12/2010		1 307,23	1 307,23	1 307,23			1 307,23	0,00
B20200		0000 / 0000		Aelis PC portable HP Probook			0,00 Aelis		14/02/2012	Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00	14/02/2012		1 201,98	1 201,98	1 201,98			1 201,98	0,00
B40200		0000 / 0000		2 toshiba satellite			1,00 AELIS		06/02/2014		
L	33,33	03 - 00	06/02/2014		3 150,00	3 150,00	3 150,00			3 150,00	0,00
B40300		0000 / 0000		Coriolis téléphone portable			1,00 Coriolis Telecom		07/03/2014		
L	33,33	03 - 00	07/03/2014		611,04	611,04	611,04			611,04	0,00
B40400		0000 / 0000		ATCI panasonic			1,00 ATCI		01/04/2014		
L	33,33	03 - 00	01/04/2014		570,00	570,00	570,00			570,00	0,00
B40500		0000 / 0000		Coriolis samsung Xcover			1,00 CORIOLIS		19/05/2014		
L	33,33	03 - 00	19/05/2014		251,64	251,64	251,64			251,64	0,00
B50600		0000 / 0000		AELIS PC portable communicatio			1,00 AELIS PC		02/06/2015		
L	33,33	03 - 00	02/06/2015		1 254,00	1 254,00	1 254,00			1 254,00	0,00
B51000		0000 / 0000		LDLC écrans			1,00 LDLC		27/10/2015		
L	33,33	03 - 00	27/10/2015		786,24	786,24	786,24			786,24	0,00
B70900		0000 / 0000		PC portable JTapin			1,00 PC portable JTapin		29/09/2017		
L	33,33	03 - 00	29/09/2017		1 023,48	769,51	1 023,48	253,97		1 023,48	0,00
B80700		0000 / 0000		Serveur			1,00 WAN-IT nouveau serveur		20/07/2018		
L	20,00	05 - 00	20/07/2018		5 458,80	1 580,02	5 458,80	1 091,76		2 671,78	2 787,02

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro / Mode	Taux	Durée an-mois	Reg. Sec. / Date amort.	Désignation	Valeur entrée	Amort. début	Qte rest. / Base	Fournisseur / Dot. fiscale	Date Acquis. / Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			**21831000**	Matériel bureau et info / Ifré				**(Suite)**			
B90100		0000 / 0000		Vidéo projecteur			1,00	AIPC Vidéo projecteur	29/01/2019		
L	33,33	03 - 00	29/01/2019		886,80	272,61	886,80	295,60		568,21	318,59
B90200		0000 / 0000		Tablette microsoft surface pro			0,00	AMAZON Tablette + clavier FTh	22/02/2019	Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00	22/02/2019		1 229,05	351,64	1 229,05	409,68		761,32	467,73
B90900		0000 / 0000		Rachat 6 PC HP ProBook			1,00	Rachat 6 PC HP ProBook BPCELea	17/09/2019		
L	33,33	03 - 00	17/09/2019		18,00	1,73	18,00	6,00		7,73	10,27
C01000		0000 / 0000		Portable HP EliteBook SG			1,00	DUOTECH	02/10/2020 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00	02/10/2020		1 827,60		1 827,60	150,61		150,61	1 676,99
Sous-total					**35 097,11**	**27 628,89**	**35 097,11**	**FL 2 207,62**		**29 836,51**	**5 260,60**
Sous-total Sorties					**4 126,96**	**3 249,55**	**4 126,96**	**FL 409,68**		**3 659,23**	**467,73**
Sous-total Hors Sorties					**30 970,15**	**24 379,34**	**30 970,15**	**FL 1 797,94**		**26 177,28**	**4 792,87**
Compte			**21832300**	Matériel informatique / Tee							
A70302		0000 / 0000		Ecran plat			1,00	TIBCO	13/03/2007		
L	33,33	03 - 00	13/03/2007		233,22	233,22	233,22			233,22	0,00
Sous-total					**233,22**	**233,22**	**233,22**	**0,00**		**233,22**	**0,00**
Compte			**21834000**	Matériel pédagogique							
981000		0000 / 0000		RETROPROJECTEUR 2770			0,00		20/10/1998	Except. (Sortie tot.)	
L	25,00	04 - 00	20/10/1998		882,11	882,11	882,11			882,11	0,00
A31203		0000 / 0000		REALISATION MOD. EAU			1,00	TMC	01/12/2003		
L	25,00	04 - 00	01/12/2003		16 415,10	16 415,10	16 415,10			16 415,10	0,00
A51101		0000 / 0000		Expo module haie			1,00	TMC	04/11/2005		
L	25,00	04 - 00	04/11/2005		4 617,03	4 617,03	4 617,03			4 617,03	0,00
A51201		0000 / 0000		Module eau			1,00	YSLAV	20/12/2005		
L	25,00	04 - 00	20/12/2005		4 600,00	4 600,00	4 600,00			4 600,00	0,00
A70900		0000 / 0000		module NTB assistance			1,00	TMC	25/09/2007		
L	25,00	04 - 00	25/09/2007		5 252,83	5 252,83	5 252,83			5 252,83	0,00
A71100		0000 / 0000		Module 1.1 NTB fabrication			1,00	TMC	30/11/2007		
L	25,00	04 - 00	30/11/2007		5 365,25	5 365,25	5 365,25			5 365,25	0,00
A71101		0000 / 0000		Module 1.2 NTB fabrication			1,00	TMC	30/11/2007		
L	25,00	04 - 00	30/11/2007		6 297,66	6 297,66	6 297,66			6 297,66	0,00
A71102		0000 / 0000		Module 1.3 NTB fabrication			1,00	TMC	29/11/2007		
L	25,00	04 - 00	29/11/2007		6 031,67	6 031,67	6 031,67			6 031,67	0,00
A71103		0000 / 0000		Module 2.1 NTB fabrication			1,00	TMC	29/11/2007		
L	25,00	04 - 00	29/11/2007		6 788,02	6 788,02	6 788,02			6 788,02	0,00
A71104		0000 / 0000		Module 3.1 NTB fabrication			1,00	TMC	29/11/2007		
L	25,00	04 - 00	29/11/2007		3 276,08	3 276,08	3 276,08			3 276,08	0,00
A71105		0000 / 0000		Module 3.2 NTB fabrication			1,00	TMC	29/11/2007		
L	25,00	04 - 00	29/11/2007		5 438,21	5 438,21	5 438,21			5 438,21	0,00
A80400		0000 / 0000		Extension module eau			1,00	TMC	30/04/2008		
L	25,00	04 - 00	30/04/2008		9 270,53	9 270,53	9 270,53			9 270,53	0,00
A80600		0000 / 0000		Complément 2C2E			1,00	TMC	28/06/2008		
L	25,00	04 - 00	28/06/2008		3 528,20	3 528,20	3 528,20			3 528,20	0,00
B11100		0000 / 0000		Le 101e Daltonien Ntb			1,00	Le 101e Daltonien Ntb	08/11/2011		
L	25,00	04 - 00	08/11/2011		5 430,00	5 430,00	5 430,00			5 430,00	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro / Mode	Taux	Durée an-mois	Reg. Sec. / Date amort.	Désignation	Valeur entrée	Amort. début	Qte rest. / Base	Fournisseur / Dot. fiscale	Date Acquis. / Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			**21834000**	Matériel pédagogique				**(Suite)**			
B11200		0000 / 0000		Expo Créations Biodiv Ntb			1,00	EXPO CREATIONS	13/12/2011		
L	25,00	04 - 00	13/12/2011		16 397,16	16 397,16	16 397,16			16 397,16	0,00
Sous-total					**99 589,85**	**99 589,85**	**99 589,85**	**0,00**		**99 589,85**	**0,00**
Sous-total Sorties					**882,11**	**882,11**	**882,11**			**882,11**	**0,00**
Sous-total Hors Sorties					**98 707,74**	**98 707,74**	**98 707,74**			**98 707,74**	**0,00**
Compte			**21840000**	Mobilier de bureau							
960700		0000 / 0000		CAISSON ROULANT			1,00		16/07/1996		
L	10,00	10 - 00	16/07/1996		165,47	165,47	165,47			165,47	0,00
960701		0000 / 0000		PALN TRAVAIL 120*80			1,00		16/07/1996		
L	10,00	10 - 00	16/07/1996		183,85	183,85	183,85			183,85	0,00
961000		0000 / 0000		POSTE TRAVAIL A ROUL			1,00		22/10/1996		
L	10,00	10 - 00	22/10/1996		131,72	131,72	131,72			131,72	0,00
961200		0000 / 0000		BUREAU+CAISSON			1,00		31/12/1996		
L	10,00	10 - 00	31/12/1996		601,64	601,64	601,64			601,64	0,00
961201		0000 / 0000		BUREAU + CAISSON			1,00		31/12/1996		
L	10,00	10 - 00	31/12/1996		618,02	618,02	618,02			618,02	0,00
961202		0000 / 0000		RANGEMENT BAS+TABLET			1,00		31/12/1996		
L	10,00	10 - 00	31/12/1996		406,22	406,22	406,22			406,22	0,00
961203		0000 / 0000		TABLE RONDE			1,00		31/12/1996		
L	10,00	10 - 00	31/12/1996		226,69	226,69	226,69			226,69	0,00
961204		0000 / 0000		BUREAU+CAISSON MOBIL			1,00		31/12/1996		
L	10,00	10 - 00	31/12/1996		555,15	555,15	555,15			555,15	0,00
970300		0000 / 0000		7 CHAISES+ARMOIRE			0,00		03/03/1997	Except. (Sortie tot.)	
L	10,00	10 - 00	03/03/1997		763,01	763,01	763,01			763,01	0,00
970700		0000 / 0000		BIBLIOTHEQUE			0,00		24/07/1997	Except. (Sortie tot.)	
L	10,00	10 - 00	24/07/1997		300,32	300,32	300,32			300,32	0,00
970701		0000 / 0000		CHAISES BLOIS DOS			0,00		24/07/1997	Except. (Sortie tot.)	
L	10,00	10 - 00	24/07/1997		99,09	99,09	99,09			99,09	0,00
970702		0000 / 0000		BUREAU AVEC CAISSON			1,00		31/07/1997		
L	10,00	10 - 00	31/07/1997		571,69	571,69	571,69			571,69	0,00
971100		0000 / 0000		BUREAU NOYER CAISSON			1,00		20/11/1997		
L	10,00	10 - 00	20/11/1997		455,09	455,09	455,09			455,09	0,00
971200		0000 / 0000		MOBILIER BUREAU			1,00		16/12/1997		
L	10,00	10 - 00	16/12/1997		1 365,94	1 365,94	1 365,94			1 365,94	0,00
A00200		0000 / 0000		MEUBLE INFORMATIQUE			1,00		21/02/2000		
L	20,00	05 - 00	21/02/2000		296,79	296,79	296,79			296,79	0,00
A01000		0000 / 0000		ARMOIRE CAISSON			1,00		09/10/2000		
L	20,00	05 - 00	09/10/2000		1 209,13	1 209,13	1 209,13			1 209,13	0,00
A20901		0000 / 0000		MOB. FORM. GIRAND			1,00	BUROCCASION	10/09/2002		
L	20,00	05 - 00	10/09/2002		2 621,24	2 621,24	2 621,24			2 621,24	0,00
A40500		0000 / 0000		Bloc trapps			1,00		11/05/2004		
L	20,00	05 - 00	11/05/2004		162,45	162,45	162,45			162,45	0,00
A41000		0000 / 0000		2 caissons			1,00		08/10/2004		
L	20,00	05 - 00	08/10/2004		465,00	465,00	465,00			465,00	0,00
A70303		0000 / 0000		Bureau compta			1,00	BRUNEAU	23/03/2007		
L	10,00	10 - 00	23/03/2007		1 197,19	1 197,19	1 197,19			1 197,19	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro / Mode	Taux	Durée an-mois	Reg. Sec. / Date amort.	Désignation	Valeur entrée	Amort. début	Qte rest. / Base	Fournisseur / Dot. fiscale	Date Acquis. / Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			**21840000**	Mobilier de bureau				**(Suite)**			
A70400			0000 / 0000	Armoire rideaux generic			1,00	BRUNEAU	04/04/2007		
L	10,00	10 - 00	04/04/2007		453,28	453,28	453,28			453,28	0,00
A81201			0000 / 0000	3 étagères 5T metal bois			1,00	CASTORAMA	08/12/2008		
L	20,00	05 - 00	08/12/2008		209,70	209,70	209,70			209,70	0,00
A91100			0000 / 0000	Siège Ramses bleu			1,00	Bruneau	17/11/2009		
L	10,00	10 - 00	17/11/2009		393,48	393,48	393,48			393,48	0,00
A91101			0000 / 0000	Siège Ramses Noir			1,00	Bruneau	17/11/2009		
L	10,00	10 - 00	17/11/2009		393,48	393,48	393,48			393,48	0,00
A91102			0000 / 0000	Siège Ramses Orange			1,00	Bruneau	26/11/2009		
L	10,00	10 - 00	26/11/2009		393,48	393,48	393,48			393,48	0,00
A91103			0000 / 0000	Siège Ramses vert			1,00	Bruneau	26/11/2009		
L	10,00	10 - 00	26/11/2009		393,48	393,48	393,48			393,48	0,00
B40201			0000 / 0000	Bruneau caisson vert admin			1,00	Bruneau	17/02/2014		
L	20,00	05 - 00	17/02/2014		217,90	217,90	217,90			217,90	0,00
B40202			0000 / 0000	Bruneau bibiliothèque Accdd			1,00	Bruneau	17/02/2014		
L	20,00	05 - 00	17/02/2014		154,15	154,15	154,15			154,15	0,00
B40203			0000 / 0000	Bruneau armoire stockage			1,00	Bruneau	17/02/2014		
L	20,00	05 - 00	17/02/2014		188,47	188,47	188,47			188,47	0,00
B40204			0000 / 0000	Bruneau fauteuil orange			1,00	Bruneau	17/02/2014		
L	20,00	05 - 00	17/02/2014		217,67	217,67	217,67			217,67	0,00
B40205			0000 / 0000	Bruneau fauteuil rouge + accou			1,00	Bruneau	17/02/2014		
L	20,00	05 - 00	17/02/2014		277,24	277,24	277,24			277,24	0,00
B40401			0000 / 0000	Bruneau armoire stockage coulo			1,00	Bruneau	01/04/2014		
L	20,00	05 - 00	01/04/2014		945,00	945,00	945,00			945,00	0,00
B41000			0000 / 0000	Bruneau mobilier direction			1,00	Bruneau	14/10/2014		
L	20,00	05 - 00	14/10/2014		810,60	810,60	810,60			810,60	0,00
B51001			0000 / 0000	BRUNEAU mobilier bureau Niort			1,00	BRUNEAU	12/10/2015		
L	20,00	05 - 00	12/10/2015		1 054,67	890,02	1 054,67	164,65		1 054,67	0,00
B51002			0000 / 0000	BRUNEAU mobilier bureau niort			1,00	BRUNEAU	20/10/2015		
L	20,00	05 - 00	20/10/2015		887,40	744,92	887,40	142,48		887,40	0,00
Sous-total					**19 385,70**	**19 078,57**	**19 385,70**	**FL 307,13**		**19 385,70**	**0,00**
Sous-total Sorties					**1 162,42**	**1 162,42**	**1 162,42**			**1 162,42**	**0,00**
Sous-total Hors Sorties					**18 223,28**	**17 916,15**	**18 223,28**	**FL 307,13**		**18 223,28**	**0,00**
Compte			**21840200**	Mobilier / Tee							
991200			0000 / 0000	BUREAU MERISIER			1,00		31/12/1999		
L	12,50	08 - 00	31/12/1999		3 338,75	3 338,75	3 338,75			3 338,75	0,00
A20600			0000 / 0000	BUREAU TEE			1,00	BUROCCASION	13/06/2002		
L	20,00	05 - 00	13/06/2002		1 117,26	1 117,26	1 117,26			1 117,26	0,00
Sous-total					**4 456,01**	**4 456,01**	**4 456,01**	**0,00**		**4 456,01**	**0,00**
Total					**352 258,75**	**336 460,68**	**352 258,75**	**FL 5 607,02**		**342 067,70**	**10 191,05**
Total Sorties					**9 683,97**	**8 806,56**	**9 683,97**	**FL 409,68**		**9 216,24**	**467,73**
Total Hors Sorties					**342 574,78**	**327 654,12**	**342 574,78**	**FL 5 197,34**		**332 851,46**	**9 723,32**

Etat des sorties

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.		Nature immobilisation	Date acq.	Date sortie	Type sortie	Devise	Qté immo.	Qté sortie
				Valeur base / Valeur entrée / Valeur Sortie / +/- value Court terme / +/- value Long terme / Cumul Amort. / V.N.C.						
Numéro PCI.	**20510000**			Logiciels info / Ifrée						
A00900	0000 / 0000			QUAKXPRESS 4.1 CAMIF	26/09/2000	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	2 055,76	2 055,76				2 055,76		
A31100	0000 / 0000			MAJ LOG. QUARK	13/11/2003	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	1 456,72	1 456,72				1 456,72		
Sous-total		**2,00**	**3 512,48**	**3 512,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 512,48**		**0,00**
Numéro PCI.	**21831000**			Matériel bureau et info / Ifré						
A31202	0000 / 0000			ETIQUETEUSE DYMO	31/12/2003	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	304,98	304,98				304,98		
A61201	0000 / 0000			TELEPHONE PANASONIC	13/12/2006	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	83,72	83,72				83,72		
B01200	0000 / 0000			Portable HP Probook FTh	09/12/2010	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	1 307,23	1 307,23				1 307,23		
B20200	0000 / 0000			Aelis PC portable HP Probook	14/02/2012	31/12/2020	Vente	E	1,00	1,00
		Eco	1 201,98	1 201,98				1 201,98		
B90200	0000 / 0000			Tablette microsoft surface pro	22/02/2019	31/12/2020	Vente	E	1,00	1,00
		Eco	1 229,05	1 229,05	467,72	-0,01		761,32		467,73
Sous-total		**5,00**	**4 126,96**	**4 126,96**	**467,72**	**-0,01**	**0,00**	**3 659,23**		**467,73**
Numéro PCI.	**21834000**			Matériel pédagogique						
981000	0000 / 0000			RETROPROJECTEUR 2770	20/10/1998	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	882,11	882,11				882,11		
Sous-total		**1,00**	**882,11**	**882,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**882,11**		**0,00**
Numéro PCI.	**21840000**			Mobilier de bureau						
970300	0000 / 0000			7 CHAISES+ARMOIRE	03/03/1997	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	763,01	763,01				763,01		
970700	0000 / 0000			BIBLIOTHEQUE	24/07/1997	31/12/2020	Vente	E	1,00	1,00
		Eco	300,32	300,32				300,32		
970701	0000 / 0000			CHAISES BLOIS DOS	24/07/1997	31/12/2020	Mise au rebut	E	1,00	1,00
		Eco	99,09	99,09				99,09		
Sous-total		**3,00**	**1 162,42**	**1 162,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 162,42**		**0,00**
Total		**11,00**	**9 683,97**	**9 683,97**	**467,72**	**-0,01**	**0,00**	**9 216,24**		**467,73**

Liste des acquisitions (par n° de plan comptable immo)

Pour toutes les immobilisations du dossier — Exprimé en euros

N° Immo / Reg. / Sec.	Lib Immobilisation / Nom Fournisseur	Devise	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée / Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. / Val. rés.
		Date Amort.	Taux	Mode / Type U.O.	Durée / Total U.O.	Base Amort. / U.O. pratiquées	Amort. Dépréc. / Amort. Prat. / Valeur Annuelle U.O.	V.N.C.
Compte n° 21810000	Inst. générales agencements							
C00900	REMIS EN ETAT BUREAU DIRECTION		E	14/09/2020	1,00	1 546,38		0,00
0000 / 0000	DAUNAY RIMBAULT					0,00	0,00	0,00
	Eco.	14/09/2020	20,00	L	5 ans.	1 546,38	0,00	0,00	1 546,38
	Fis.	14/09/2020	20,00	L	5 ans.	1 546,38	0,00	0,00	1 546,38
Sous-total							**1 546,38**	**0,00**	**0,00**
	Sous-total Economique					**1 546,38**	**0,00**	**0,00**	**1 546,38**
	Sous-total Fiscal					**1 546,38**	**0,00**	**0,00**	**1 546,38**
Compte n° 21831000	Matériel bureau et info / Ifré							
C01000	Portable HP EliteBook SG		E	02/10/2020	1,00	1 827,60		0,00
0000 / 0000	DUOTECH					0,00	0,00	0,00
	Eco.	02/10/2020	33,33	L	3 ans.	1 827,60	0,00	0,00	1 827,60
	Fis.	02/10/2020	33,33	L	3 ans.	1 827,60	0,00	0,00	1 827,60
Sous-total							**1 827,60**	**0,00**	**0,00**
	Sous-total Economique					**1 827,60**	**0,00**	**0,00**	**1 827,60**
	Sous-total Fiscal					**1 827,60**	**0,00**	**0,00**	**1 827,60**
Total							**3 373,98**	**0,00**	**0,00**
	Total Economique					**3 373,98**	**0,00**	**0,00**	**3 373,98**
	Total Fiscal					**3 373,98**	**0,00**	**0,00**	**3 373,98**

Plan d'amortissement fiscal

Exprimé en euros

N° Immo.	Reg	Sec	Valeur Acquisition	Libellé					
Base			Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Exercice 2024	V.N.C.	
Compte n° 20510000				Logiciels info / Ifrée					
B71000	0000 / 0000			5 634,00	Innovance Licence				
5 634,00			1 533,70						
B90300	0000 / 0000			2 364,00	Logiciel CODIAL-Logiciel+insta				
2 364,00			788,00	788,00	190,43				
Sous-total			**2 321,70**	**788,00**	**190,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Compte n° 20810000				Etude communication / Ifrée					
B60100	0000 / 0000			1 494,00	Conception site web				
1 494,00			30,09						
B60101	0000 / 0000			3 486,00	Conception site Web				
3 486,00			70,20						
Sous-total			**100,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Compte n° 21410000				Construction sur sol d'autrui					
B70300	0000 / 0000			2 544,00	Trvx menuis. bureau tisanerie				
2 544,00			318,00	318,00	318,00	318,00	318,00	58,30	
B70600	0000 / 0000			2 082,86	Trvx peinture bureau tisanerie				
2 082,86			260,36	260,36	260,36	260,36	260,36	125,82	
Sous-total			**578,36**	**578,36**	**578,36**	**578,36**	**578,36**	**184,12**	
Compte n° 21810000				Inst. générales agencements					
C00900	0000 / 0000			1 546,38	REMIS EN ETAT BUREAU DIRECTION				
1 546,38			91,92	309,28	309,28	309,28	309,28	217,34	
Sous-total			**91,92**	**309,28**	**309,28**	**309,28**	**309,28**	**217,34**	
Compte n° 21831000				Matériel bureau et info / Ifré					
B70900	0000 / 0000			1 023,48	PC portable JTapin				
1 023,48			253,97						
B80700	0000 / 0000			5 458,80	Serveur				
5 458,80			1 091,76	1 091,76	1 091,76	603,50			
B90100	0000 / 0000			886,80	Vidéo projecteur				
886,80			295,60	295,60	22,99				
B90200	0000 / 0000			1 229,05	Tablette microsoft surface pro				
1 229,05			409,68						
B90900	0000 / 0000			18,00	Rachat 6 PC HP ProBook				
18,00			6,00	6,00	4,27				
C01000	0000 / 0000			1 827,60	Portable HP EliteBook SG				
1 827,60			150,61	609,20	609,20	458,59			
Sous-total			**2 207,62**	**2 002,56**	**1 728,22**	**1 062,09**	**0,00**	**0,00**	
Compte n° 21840000				Mobilier de bureau					
B51001	0000 / 0000			1 054,67	BRUNEAU mobilier bureau Niort				
1 054,67			164,65						
B51002	0000 / 0000			887,40	BRUNEAU mobilier bureau niort				
887,40			142,48						
Sous-total			**307,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Total			**5 607,02**	**3 678,20**	**2 806,29**	**1 949,73**	**887,64**	**401,46**	