

# COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)

**2020**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ASS LES ATELIERS LIGETERIENS

6 Route Nationale

45190 TAVERS

Tél.

Fax.

APE : 9499Z-

Siret : 82037039300028

## NAVEXCO SAS

Société d'Expertise Comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de la région Orléans

**45190** BEAUGENCY

Tél. 06.72.79.25.70

Courriel. [nathalie.vennin@navexco.fr](mailto:nathalie.vennin@navexco.fr)

[www.navexco.fr](http://www.navexco.fr)



## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	6
Compte de résultat	8
Contributions volontaires	10
Annexe	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Faits caractéristiques</i>	14
<i>Notes sur le bilan</i>	15
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	23
<i>Autres informations</i>	24
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>27</b>
Bilan détaillé	29
Compte de résultat détaillé	33
<b>3. Autres informations</b>	<b>37</b>
Liste simplifiée des immobilisations	39
Journal centralisateur par période	41
Balance générale	44



# **COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)**

**2020**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels



## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 13/10/2017, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LES ATELIERS LIGETERIENS relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	410 097
Total des ressources	125 205
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>8 488</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BEAUGENCY

Le 11/03/2021

NATHALIE VENNIN  
EXPERT COMPTABLE

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	3 170	2 064	1 106	1 740
Autres immobilisations incorporelles	3 180	3 180		748
Immobilisations corporelles				
Terrains	75 418		75 418	75 418
Constructions	140 062	7 859	132 203	137 806
Installations techniques, matériels et outillages industriels	37 816	10 359	27 458	21 784
Autres immobilisations corporelles	11 593	3 677	7 916	7 571
Immobilisations financières				
Participations	1 000		1 000	
<b>Total I</b>	<b>272 240</b>	<b>27 139</b>	<b>245 101</b>	<b>245 067</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				10 057
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	5 338		5 338	6 191
Autres créances	79 126		79 126	33 188
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	80 451		80 451	114 737
Charges constatés d'avance	81		81	234
<b>Total II</b>	<b>164 996</b>		<b>164 996</b>	<b>164 407</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>437 236</b>	<b>27 139</b>	<b>410 097</b>	<b>409 474</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				



## Bilan passif

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres	45 863	45 863
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres	64 000	64 000
Réserves		
Report à nouveau	7 841	-29 373
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>8 488</b>	<b>37 214</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>126 192</b>	<b>117 704</b>
Subventions d'investissement	103 037	103 368
<b>Total I</b>	<b>229 229</b>	<b>221 072</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés	25 686	22 040
<b>Total II</b>	<b>25 686</b>	<b>22 040</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	112 329	118 531
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	60	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 382	12 651
Dettes fiscales et sociales	32 730	34 411
Autres dettes	681	769
<b>Total IV</b>	<b>155 182</b>	<b>166 362</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>410 097</b>	<b>409 474</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	96 143	
Dont à moins d'un an (a)	58 979	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	1 345	1 155
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens	101 932	149 002
Ventes de prestations de services	9 012	11 798
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	228 580	173 372
Ressources liées à la générosité du public	8 972	22 595
Dont Mécénats	7 590	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	16 195	7 749
Utilisation des fonds dédiés	3 944	
Autres produits	533	1 267
<b>Total I</b>	<b>370 513</b>	<b>366 939</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	62 128	54 642
Impôts, taxes et versements assimilés	14 899	9 963
Salaires et traitements	229 725	198 021
Charges sociales	38 800	40 103
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 201	8 094
Reports en fonds dédiés	7 590	22 040
Autres charges	1 112	1 195
<b>Total II</b>	<b>367 455</b>	<b>334 057</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>3 058</b>	<b>32 882</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		10
Autres intérêts et produits assimilés	287	191
<b>Total III</b>	<b>287</b>	<b>201</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	1 498	969
<b>Total IV</b>	<b>1 498</b>	<b>969</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 211</b>	<b>-768</b>

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>1 847</b>	<b>32 114</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		1 432
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 641	3 668
<b>Total V</b>	<b>6 641</b>	<b>5 100</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>6 641</b>	<b>5 100</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>377 441</b>	<b>372 240</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>368 953</b>	<b>335 027</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>8 488</b>	<b>37 214</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Bénévolat	87 651	88 211
<b>Total</b>	<b>87 651</b>	<b>88 211</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Personnel bénévole	87 651	88 211
<b>Total</b>	<b>87 651</b>	<b>88 211</b>

## Contributions volontaires

### Contributions volontaires

Nombre d'heure des bénévoles en 2020 : 7 826 heures qui se répartissent sur les opérations suivantes :

- Collectes
- Tenue de la boutique sur les créneaux d'ouverture
- Tri / rangement
- Aménagement des locaux

Sur une base horaire chargée de 11.20 euros, cela représente 87 651 euros

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Bénévolat	87 651	88 211
<b>Total</b>	<b>87 651</b>	<b>88 211</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Personnel bénévole	87 651	88 211
<b>Total</b>	<b>87 651</b>	<b>88 211</b>

# **COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)**

**2020**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES ATELIERS LIGETERIENS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 410 097 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 8 488 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/04/2021 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

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

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Application du nouveau règlement comptable à compter de l'exercice 2019

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

#### Amortissements

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

- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

## Règles et méthodes comptables

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

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

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

### Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

#### Méthodologie suivie

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

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

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 a eu un impact significatif sur les activités en 2020. En effet, l'activité des ateliers et de la boutique a été arrêtée complètement pendant près de deux mois au printemps 2020. L'activité a repris progressivement à partir du 11 mai pour les ateliers et du début juin pour la boutique de la ressourcerie. Un phénomène d'inertie a été observé ensuite pendant près de 3 semaines avant de retrouver une activité normale. L'activité a été à nouveau arrêtée au mois de novembre et en partie au mois de décembre.

Outre les périodes de fermeture pendant les confinements, les mesures mises en place pour recevoir du public, que ce soit pour la collecte ou pour la boutique, ont eu un impact certain sur les ventes de la boutique.

L'association a cependant reçu des aides et notamment le fonds de solidarité, ainsi que d'autres subventions exceptionnelles allouées par les collectivités locales.

### Autres éléments significatifs

Eléments postérieurs à la clôture.

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 se poursuit en 2021 et constitue donc un événement postérieur au 31 décembre 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2020. Ainsi, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	3 170			3 170
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 180			3 180
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6 350</b>			<b>6 350</b>
- Terrains	75 418			75 418
- Constructions sur sol propre	140 062			140 062
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 975	9 841		37 816
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 958	1 044		7 002
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 241	1 350		4 591
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>252 655</b>	<b>12 235</b>		<b>264 890</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		1 000		1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>		<b>1 000</b>		<b>1 000</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>259 005</b>	<b>13 235</b>		<b>272 240</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		12 235	1 000	13 235
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>12 235</b>	<b>1 000</b>	<b>13 235</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

### Immobilisations incorporelles

Les frais de création de l'identité visuelle ont été affectées en coût de 1er établissement. Amortissement sur 5 ans.

Le site internet a été immobilisé également, avec amortissement sur une durée de 3 ans.

### Immobilisations corporelles

Acquisition en 08/2019 des locaux de la ressourcerie. Compte tenu de l'âge et de l'état du bâtiment, et du prix élevé du terrain dans la zone d'activité, il a été décidé une répartition du coût d'achat entre 35% pour le terrain et 65% pour le bâtiment. Les droits de mutation et honoraires ont été incorporés au coût d'acquisition sur la même répartition.

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 430	634		2 064
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 432	748		3 180
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 862</b>	<b>1 382</b>		<b>5 244</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 257	5 603		7 859
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 191	4 168		10 359
- Installations générales, agencements aménagements divers	127	698		826
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 501	1 350		2 852
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>10 076</b>	<b>11 819</b>		<b>21 895</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 938</b>	<b>13 201</b>		<b>27 139</b>

Compte tenu de la vétusté du bâtiment, une durée d'amortissement de 25 années a été retenue. La décomposition par composant n'a pas été faite car peu significative dans ce cadre.

## Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	1 382	11 819	13 201
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>1 382</b>	<b>11 819</b>	<b>13 201</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
<b>Diminutions de l'exercice</b>			

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 84 545 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 338	5 338	
Autres	79 126	79 126	
Charges constatées d'avance	81	81	
<b>Total</b>	<b>84 545</b>	<b>84 545</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Il reste un montant à recevoir de la subvention Avosld de la région pour 19800 euros.

A ce montant se rajoute 11 087 euros de solde de subvention à recevoir dans le cadre de l'insertion et concernant 2019. Ce solde a été versé courant du 1er semestre 2020.

#### Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	3 928
Charges sociales - produits à recev	610
Etat - produits à recevoir	13 377
Divers - produits à recevoir	10 285
<b>Total</b>	<b>28 200</b>

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	45 863				45 863
Fonds propres avec droit de reprise	64 000				64 000
Ecart de réévaluation					
Réserves		37 214		37 214	
Report à Nouveau	-29 373		37 214		7 841
Excédent ou déficit de l'exercice	37 214	-37 214	8 488		8 488
<b>Situation nette</b>	<b>117 704</b>		<b>45 702</b>	<b>37 214</b>	<b>126 192</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	103 368		6 310	6 641	103 037
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>221 072</b>		<b>52 012</b>	<b>43 854</b>	<b>229 229</b>

### Dettes

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 155 122 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	112 329	16 186	31 293	64 850
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 382	9 382		
Dettes fiscales et sociales	32 730	32 730		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	681	681		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>155 122</b>	<b>58 979</b>	<b>31 293</b>	<b>64 850</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 202			
(**) Dont envers les associés				

Un emprunt de 15 K€ avait été souscrit EN 10/2017 auprès de la banque pour avancer les dépenses à effectuer dans le cadre des conventions de subventions. Cet emprunt se terminera fin2022. Le montant de la mensualité est de 259 € par mois

Un emprunt de 113 k€ a été souscrit en 08/2019. Il est affecté pour 93 k€ à l'acquisition de bâtiment et pour 20 k€ à des travaux prévus dans le bâtiment.

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 382
Dettes provis. pr congés à payer	7 690
Personnel - autres charges à payer	1 228
Charges sociales s/congés à payer	1 070
Charges sociales - charges à payer	908
<b>Total</b>	<b>20 278</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	81		
<b>Total</b>	<b>81</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Subventions d'exploitation

Suivi des subventions affectées

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
<b>Total</b>					

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation	32 343	174 237	22 000			228 580
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement			6 641			6 641
<b>Total</b>						<b>235 221</b>

A noter dans les subventions diverses perçues en 2020 concernant les aides exceptionnelles liées à la pandémie de Covid-19 :

- Le fonds de solidarité Covid-19 pour un montant total de 12 166 €
  - une aide d'urgence de l'ADEME pour 10 898 €
- soit un total de 23 064

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 21,46 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres		1	1	1
Employés		3	3	3
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi	7	6	13	9
Contrat initiative Emploi		1	1	1
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>18</b>	<b>13</b>

### Contributions volontaires

Nombre d'heure des bénévoles en 2020 : 7 826 heures qui se répartissent sur les opérations suivantes :

- Collectes
- Tenue de la boutique sur les créneaux d'ouverture
- Tri / rangement
- Aménagement des locaux

Sur une base horaire chargée de 11.20 euros, cela représente 87 651 euros

### Donations

## Autres informations

### Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice A - B + C
Dons pour travaux		22 040	2 040		20 000
Dons Covid			1 904	7 590	5 686
<b>Sous total</b>		<b>22 040</b>	<b>3 944</b>	<b>7 590</b>	<b>25 686</b>
<b>Sous total</b>					
<b>TOTAL</b>		<b>22 040</b>	<b>3 944</b>	<b>7 590</b>	<b>25 686</b>

La pandémie de Covid 19 n'a pas permis l'avancement espéré sur les fonds dédiés pour les travaux. Ont été réalisés en 2020 la réalisation de l'enseigne pour le bâtiment, ainsi que les travaux d'organisation de l'atelier pour la vente en ligne.

Une campagne de dons a été organisée par Hello Asso dans le cadre de la pandémie de covid-19. Le montant des dons a été de 7 590 €.



# COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
201200 - Frais de premier établissement	3 170,00		3 170,00	3 170,00
280100 - Amortis. frais d'établissement		2 064,02	-2 064,02	-1 430,02
	3 170,00	2 064,02	1 105,98	1 739,98
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Autres immobilisat. incorporelles	3 180,00		3 180,00	3 180,00
280800 - Amortis. autres immobil. incorpor.		3 180,00	-3 180,00	-2 432,11
	3 180,00	3 180,00		747,89
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
211000 - Terrains	75 418,23		75 418,23	75 418,23
	75 418,23		75 418,23	75 418,23
Constructions				
213100 - Batiments	140 062,42		140 062,42	140 062,42
281310 - Amortis. constructions		7 859,06	-7 859,06	-2 256,56
	140 062,42	7 859,06	132 203,36	137 805,86
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel industriel	37 816,30		37 816,30	27 975,06
281500 - Amortis. matériel et outillage		10 358,61	-10 358,61	-6 190,68
	37 816,30	10 358,61	27 457,69	21 784,38
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	7 001,98		7 001,98	5 957,98
218300 - Matériel de bureau	4 591,34		4 591,34	3 241,30
281810 - Amortis. instal. gales, agenc. div		825,70	-825,70	-127,43
281830 - Amortis. matr.bureau et informat.		2 851,68	-2 851,68	-1 501,19
	11 593,32	3 677,38	7 915,94	7 570,66
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	1 000,00		1 000,00	
	1 000,00		1 000,00	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>272 240,27</b>	<b>27 139,07</b>	<b>245 101,20</b>	<b>245 067,00</b>
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/commande				10 056,63
				10 056,63
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	1 410,54		1 410,54	2 962,92
418100 - Usagers, produits non facturés	3 927,68		3 927,68	3 228,27
	5 338,22		5 338,22	6 191,19
Autres créances				
421000 - Personnel - rémunérations dues	269,49		269,49	61,27
425000 - Personnel - avances et acomptes				150,00
438700 - Charges sociales - produits à recev	610,00		610,00	
441000 - Subventions à recevoir	54 584,26		54 584,26	30 887,58
448700 - Etat - produits à recevoir	13 376,92		13 376,92	
468700 - Divers - produits à recevoir	10 284,93		10 284,93	2 089,50
	79 125,60		79 125,60	33 188,35
Divers				

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Disponibilités				
512100 - Crédit Mutuel 11164101	22 485,71		22 485,71	46 755,01
512200 - Livret bleu Asso	40 695,90		40 695,90	66 927,74
512300 - Crédit mutuel dons avec reprise	16 326,44		16 326,44	366,44
531000 - Caisse	943,10		943,10	687,35
	80 451,15		80 451,15	114 736,54
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	81,10		81,10	234,00
	81,10		81,10	234,00
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>164 996,07</b>		<b>164 996,07</b>	<b>164 406,71</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>437 236,34</b>	<b>27 139,07</b>	<b>410 097,27</b>	<b>409 473,71</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (SDR)	45 862,87	45 862,87
	45 862,87	45 862,87
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	7 840,95	
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)		-29 372,62
	7 840,95	-29 372,62
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>8 488,09</b>	<b>37 213,57</b>
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	115 295,11	108 985,11
139000 - Subventions inscrites au C/R	-12 257,66	-5 616,79
	103 037,45	103 368,32
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>165 229,36</b>	<b>157 072,14</b>
Apports		
103400 - Apports avec droit de reprise	64 000,00	64 000,00
	64 000,00	64 000,00
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>64 000,00</b>	<b>64 000,00</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>64 000,00</b>	<b>64 000,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur autres ressources		
195000 - Fonds dédiés sur dons manuels	25 685,85	22 040,00
	25 685,85	22 040,00
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>25 685,85</b>	<b>22 040,00</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164110 - Emprunt 111641 15 KE	5 621,07	8 379,46
164120 - Emprunt murs 111641 06 113KE	106 708,18	110 151,71
	112 329,25	118 531,17
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	112 329,25	118 531,17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Usagers - acomptes sur commandes	60,00	
	60,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	9 381,64	12 650,94
	9 381,64	12 650,94
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 436,10	2 125,88
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	7 690,01	4 653,50
428600 - Personnel - autres charges à payer	1 228,00	
431000 - Sécurité sociale	5 930,00	5 402,00
437300 - Caisse de retraite	1 282,59	5 741,76
437500 - Mutuelle	456,72	449,08
437600 - Caisse de prévoyance	1 272,68	1 088,00
437700 - Autres FP TA	4 323,71	4 655,29
437800 - Autres organismes sociaux	6 836,00	6 836,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 069,99	827,60
438600 - Charges sociales - charges à payer	908,00	
441900 - Avances sur subventions		2 524,00
444100 - PAS	295,97	107,85
	32 729,77	34 410,96
Autres dettes		
411000 - Usagers		603,10

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
419700 - Usagers - autres avoirs	681,40	165,40
	681,40	768,50
<b>DETTES</b>	<b>155 182,06</b>	<b>166 361,57</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>410 097,27</b>	<b>409 473,71</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
756000 - Cotisations des adhérents	1 345	
756100 - Adhésions simples		1 125
756200 - Adhésions avec service		30
	1 345	1 155
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
707000 - Ventes de marchandises	94 974	148 980
707010 - Ventes en ligne	6 958	
707100 - Ventes Vaisselle-deco		22
	101 932	149 002
Ventes de prestations de services		
703000 - Ventes de produits résiduels	5 145	7 996
706000 - Prestations de services	995	
706100 - Animations	305	496
708300 - Locations diverses	3 046	2 105
708310 - Services	-480	1 140
708320 - Sous-location		60
	9 012	11 798
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
740000 - SUBV EXPLOITATION DIV	23 064	11 000
741100 - SUBV ETAT IAE AIDE AUX POSTES	125 016	143 843
741200 - SUBV ETAT FDI FONCT	22 041	
741400 - SUBV ETAT CUI	4 117	2 330
741600 - SUBV FONDS EUROPEEN	32 343	
743100 - SUBV DEPART IAE	20 000	16 200
744000 - SUBV EPCI	2 000	
	228 580	173 372
Ressources liées à la générosité du public		
754000 - Collecte et Dons manuels	1 382	22 595
754219 - Dons crise sanitaire covid-19	7 590	
	8 972	22 595
Dont Mécénats	7 590	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	16 195	7 749
	16 195	7 749
Utilisation des fonds dédiés		
789500 - Report sur dons manuels	3 944	
	3 944	
Autres produits		
758000 - Produits divers de gestion	533	1 267
	533	1 267
<b>Total I</b>	<b>370 513</b>	<b>366 939</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes		
606100 - Achats fournitures non stockable	1 736	2 365
606300 - Petit équipement ressourcerie	3 513	3 247
606400 - Achats fournitures administratives	188	109
606800 - Autres matières et fournitures	2 563	88
613200 - Locations immobilières		8 400
613500 - Locations mobilières	775	806
615200 - Entretien immobilier	2 400	1 566
615500 - Entretien sur biens mobiliers	209	
616100 - Assurances multirisques	5 264	4 365

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
616160 - Assurance des emprunts	505	187
618100 - Documentation générale	141	
618500 - Frais de colloques, de séminaires	10 826	5 810
622200 - Commissions sur ventes	802	
622600 - Honoraires	12 548	11 461
622650 - Honoraires architecte	6 091	
622700 - Frais d'actes et contentieux		983
622800 - Divers prestation - bennes dechets	5 057	6 961
622810 - Prestation communication	883	632
623600 - Catalogues et imprimés	2 567	2 401
624200 - Transports sur ventes	748	
625100 - Voyages et déplacements	240	1 238
625300 - Indemnités kilométriques	909	
625600 - Missions	696	130
625700 - Réceptions	86	56
626100 - Frais postaux	184	203
626200 - Téléphone et Internet	457	404
627000 - Services bancaires et assimilés	235	189
627200 - Commissions sur emprunts		250
627800 - Commissions CB et frais TPE	1 142	1 269
628100 - Cotisations	1 364	1 525
	62 128	54 642
Impôts, taxes et versements assimilés		
633300 - Formation continue (organisme)	4 324	4 824
635120 - Taxes foncières	10 575	4 934
635800 - Autres droits		205
	14 899	9 963
Salaires et traitements		
641100 - Salaires appointements commissions	221 505	199 077
641120 - Indemnisation chômage partiel	1 153	
641200 - Congés payés	3 037	-1 056
641300 - Primes et gratifications	2 739	
641400 - Indemnités et avantages divers	1 291	
	229 725	198 021
Charges sociales		
645100 - Cotisations à l'URSSAF	19 800	22 930
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 050	822
645310 - Cotisations retraites (cadres)	401	12
645320 - Cotisations retraites (salariés)	5 168	3 680
645330 - Cotisations Prévoyance	671	707
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	9 366	
645800 - Charges sociales sur Prov CP	242	-619
647000 - Autres charges sociales		10 089
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 414	1 746
648100 - Autres frais personnel en insertion	688	735
	38 800	40 103
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 382	1 694
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 819	6 400
	13 201	8 094
Reports en fonds dédiés		
689500 - A réaliser sur dons manuels	7 590	22 040
	7 590	22 040

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
Autres charges		
651100 - Redevances pour brevets	720	
658000 - Charges diverses de gestion	392	1 195
	1 112	1 195
<b>Total II</b>	<b>367 455</b>	<b>334 057</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>3 058</b>	<b>32 882</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
761000 - Produits de participations		10
		10
Autres intérêts et produits assimilés		
768000 - Autres produits financiers	287	191
	287	191
<b>Total III</b>	<b>287</b>	<b>201</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	1 498	690
661600 - Intérêts bancaires		80
661800 - Intérêts des autres dettes		199
	1 498	969
<b>Total IV</b>	<b>1 498</b>	<b>969</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 211</b>	<b>-768</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>1 847</b>	<b>32 114</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
771000 - Produits except. s/opér. gestion		1 432
		1 432
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
777000 - Quote-part des subventions virées	6 641	3 668
	6 641	3 668
<b>Total V</b>	<b>6 641</b>	<b>5 100</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>6 641</b>	<b>5 100</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>377 441</b>	<b>372 240</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>368 953</b>	<b>335 027</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>8 488</b>	<b>37 214</b>

# COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres informations



## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>201200 Frais de premier établissement</b>								
0000000016	FXHGP CREATION LOGO ET IDENTITE VIS	29/09/17	L 20,00	3 170,00	1 430,02	634,00	2 064,02	1 105,98
<b>Total du compte 201200</b>				<b>3 170,00</b>	<b>1 430,02</b>	<b>634,00</b>	<b>2 064,02</b>	<b>1 105,98</b>
<b>208000 Autres immobilisat. incorporelles</b>								
0000000017	DEREGEL X SITE INTERNET	15/09/17	L 33,33	3 180,00	2 432,11	747,89	3 180,00	
<b>Total du compte 208000</b>				<b>3 180,00</b>	<b>2 432,11</b>	<b>747,89</b>	<b>3 180,00</b>	
<b>211000 Terrains</b>								
0000000034	TERRAIN	06/08/19	N	75 418,23				60 000,00
<b>Total du compte 211000</b>				<b>75 418,23</b>				<b>60 000,00</b>
<b>213100 Batiments</b>								
0000000035	BATIMENT TAVERS	06/08/19	L 4,00	140 062,42	2 256,56	5 602,50	7 859,06	132 203,36
<b>Total du compte 213100</b>				<b>140 062,42</b>	<b>2 256,56</b>	<b>5 602,50</b>	<b>7 859,06</b>	<b>132 203,36</b>
<b>215400 Matériel industriel</b>								
0000000018	TECH AND SWAG - BACHE SIGNALISATION	16/08/17	L 33,33	429,60	340,10	89,50	429,60	
0000000001	ACF MAXI COLIBRI PACK AEROGOMMEUSE	25/09/17	L 10,00	5 040,00	1 142,40	504,00	1 646,40	3 393,60
0000000012	CHARIOT 600 KG	17/10/17	L 10,00	226,80	50,02	22,68	72,70	154,10
0000000013	CHARIO 29 KG MONTANTS AMOVIBLES	17/10/17	L 10,00	232,80	51,35	23,28	74,63	158,17
0000000014	COINS ROULANTS	17/10/17	L 25,00	147,60	81,39	36,90	118,29	29,31
0000000015	BACS 53 L	17/10/17	L 25,00	428,76	236,41	107,19	343,60	85,16
0000000002	TRANSPALETTE	18/10/17	L 10,00	1 069,20	235,52	106,92	342,44	726,76
0000000003	TENTE ALU	18/10/17	L 20,00	754,92	332,58	150,98	483,56	271,36
0000000004	2 DIABLES ELEVATEURS JUMELES	18/10/17	L 10,00	646,92	142,50	64,69	207,19	439,73
0000000005	BALANCE 30 KGS	18/10/17	L 20,00	420,12	185,08	84,02	269,10	151,02
0000000006	NETTOYEUR VAPEUR	18/10/17	L 20,00	1 074,60	185,08	84,02	269,10	805,50
0000000007	CHARIOTS PENDERIE X 6	18/10/17	L 10,00	1 328,40	292,62	132,84	425,46	902,94
0000000008	TABLE PLIANTE	18/10/17	L 33,33	96,12	70,58	25,54	96,12	
0000000009	KIT STOCKAGE DEPART X 7	18/10/17	L 10,00	859,95	189,44	86,00	275,44	584,51
0000000010	KIT STOCKAGESUIVANT X 21	18/10/17	L 10,00	2 483,45	547,06	248,35	795,41	1 688,04
0000000011	ROLL 3 RIDELLES X 4	18/10/17	L 10,00	557,28	122,76	55,73	178,49	378,79
0000000019	CHARIOT MANUTENTION 2 TABL	14/05/18	L 10,00	712,08	116,11	71,21	187,32	524,76
0000000020	COMBIFLIP KIT DEPART 5 NIVEAUX	14/05/18	L 10,00	586,96	95,71	58,70	154,41	432,55
0000000021	COMBIFLIP KIT SUIVANT 5 NIVEAUX	14/05/18	L 10,00	1 130,04	184,26	113,00	297,26	832,78
0000000022	TRANSPALETTE MANUEL 2300KG	14/05/18	L 10,00	717,24	116,95	71,72	188,67	528,57
0000000023	ASSIS DEBOUT FIRST	14/05/18	L 10,00	402,48	65,63	40,25	105,88	296,60
0000000024	TABLES DE TRAVAIL MULTI FONCTION	14/05/18	L 10,00	1 606,82	262,00	160,68	422,68	1 184,14
0000000025	CHARIOT PENDERIE 150 KG	14/05/18	L 10,00	1 789,49	291,79	178,95	470,74	1 318,75
0000000026	ROLL CONTENEUR GRIS MANUTAN	14/05/18	L 10,00	470,59	76,73	47,06	123,79	346,80
0000000027	CONTENEUR 1000L GRIS BLEU	14/05/18	L 10,00	1 967,66	320,84	196,77	517,61	1 450,05
0000000028	CONTENEUR 1000L GRIS ROUGE	14/05/18	L 10,00	1 380,82	225,15	138,08	363,23	1 017,59
0000000029	BACS TRANSPORT INTEGRA BLEU 64L	14/05/18	L 10,00	1 414,36	230,62	141,44	372,06	1 042,30
0000000043	MANUTAN - PERCEUSE VISSEUSE	22/01/20	L 20,00	400,75		75,47	75,47	325,28
0000000044	MANUTAN - BAL A COLONNE	22/01/20	L 20,00	844,55		159,06	159,06	685,49
0000000045	MANUTAN - SCIE CIRCULAIRE X 2	22/01/20	L 20,00	593,95		111,86	111,86	482,09
-----	MANUTAN - SCIES EXCENTRIQUES X 2	22/01/20	L 20,00	422,28		79,53	79,53	342,75

Liste simplifiée des immobilisations

Report 215400 Matériel industriel

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000047	MANUTAN - PERCEUSE A PERCUSSION	22/01/20 L 20,00	154,84		29,16	29,16	125,68
0000000048	MANUTAN - SCIE SAUTEUSE X 2	22/01/20 L 20,00	420,07		79,11	79,11	340,96
0000000049	MANUTAN - TRANSPALETTE	22/01/20 L 10,00	1 297,20		122,15	122,15	1 175,05
0000000050	MANUTAN - CHARIOTS PENDERIE X 10	22/01/20 L 10,00	2 594,40		244,31	244,31	2 350,09
0000000051	MANUTAN - CHARIOTS MANUTENTION X 4	22/01/20 L 10,00	1 541,20		145,13	145,13	1 396,07
0000000053	YVDT - LOT DE GONDOLES 6ML	24/06/20 L 10,00	360,00		18,70	18,70	341,30
0000000054	YVDT - LOT RAYONNAGES MI LOURDS	24/06/20 L 10,00	696,00		36,15	36,15	659,85
0000000055	YVDT - LOT RAYONNAGES LOURDS	24/06/20 L 10,00	516,00		26,80	26,80	489,20
Total du compte 215400			37 816,30	6 190,68	4 167,93	10 358,61	27 457,69

218100 Installations générales

0000000033	PORTE ENTREE BAT PRINCIPAL	14/10/19 L 10,00	5 957,98	127,43	595,80	723,23	5 234,75
0000000056	ENSEIGNE VINYL 23 M	15/09/20 L 33,33	1 044,00		102,47	102,47	941,53
Total du compte 218100			7 001,98	127,43	698,27	825,70	6 176,28

218300 Matériel de bureau

0000000031	VIDEO PROJECTEUR	05/04/18 L 33,33	728,70	422,38	242,90	665,28	63,42
0000000030	PC ASUS VIVOBOK X 2	27/04/18 L 33,33	1 797,60	1 005,32	599,20	1 604,52	193,08
0000000032	PC ASUS VIVOBOK	10/09/19 L 33,33	715,00	73,49	238,33	311,82	403,18
0000000052	PC ASUS	27/02/20 L 33,33	715,00		201,26	201,26	513,74
0000000057	CAISSE GESMAG	04/09/20 L 33,33	635,04		68,80	68,80	566,24
Total du compte 218300			4 591,34	1 501,19	1 350,49	2 851,68	1 739,66

261000 Titres de participation

0000000058	PARTS SOCIALES LABEL EMMAUS	23/06/20 N	1 000,00				1 000,00
Total du compte 261000			1 000,00				1 000,00

Total de la liste simplifiée			272 240,27	13 937,99	13 201,08	27 139,07	229 682,97
Répartition des dotations économiques					13 201,08	linéaire dégressif variable	

## Journal centralisateur par période

Mois / Année		Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
Journal					
Mois janvier 2020					
ACH	Achats marchandises	10	8 269,24	8 269,24	
ANO	A nouveaux	59	458 401,11	458 401,11	
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	193	57 629,81	57 629,81	
KSB	Caisse boutique	82	19 747,50	19 747,50	
OD	Opérations diverses	14	12 075,31	12 075,31	
ODR	O.D. de régularisation	2	0,68	0,68	
OEX	OD A extourner	81	33 991,89	33 991,89	
PAI	OD de paie	39	22 358,50	22 358,50	
VE	VE CREATION PAR COM	29	3 527,62	3 527,62	
Total mois	janvier 2020	511	617 331,66	617 331,66	
Mois février 2020					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	191	57 082,85	57 082,85	
KSB	Caisse boutique	77	22 557,33	22 557,33	
OD	Opérations diverses	9	1 040,10	1 040,10	
PAI	OD de paie	41	24 306,92	24 306,92	
VE	VE CREATION PAR COM	4	330,97	330,97	
Total mois	février 2020	324	106 648,17	106 648,17	
Mois mars 2020					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	174	55 508,18	55 508,18	
KSB	Caisse boutique	43	10 674,80	10 674,80	
OD	Opérations diverses	4	75,00	75,00	
PAI	OD de paie	42	19 313,57	19 313,57	
VE	VE CREATION PAR COM	5	1 368,10	1 368,10	
Total mois	mars 2020	270	88 269,65	88 269,65	
Mois avril 2020					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	42	44 831,72	44 831,72	
OD	Opérations diverses	4	3 400,00	3 400,00	
PAI	OD de paie	39	20 423,68	20 423,68	
VE	VE CREATION PAR COM	4	1 078,70	1 078,70	
Total mois	avril 2020	91	71 064,10	71 064,10	
Mois mai 2020					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	8	1 564,09	1 564,09	
BQ	Crédit Mutuel	46	35 606,82	35 606,82	
LIV	Livret bleu asso	2	3 444,00	3 444,00	
OD	Opérations diverses	2	4 894,02	4 894,02	
PAI	OD de paie	42	23 479,08	23 479,08	
Total mois	mai 2020	100	68 988,01	68 988,01	
Mois juin 2020					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	24	2 377,69	2 377,69	
BQ	Crédit Mutuel	162	71 537,52	71 537,52	
KSB	Caisse boutique	48	8 271,46	8 271,46	

## Journal centralisateur par période

Mois / Année	Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
	OD	Opérations diverses	21	15 804,42	15 804,42
	PAI	OD de paie	39	24 424,49	24 424,49
	VE	VE CREATION PAR COM	2	56,70	56,70
	VEN	Ventes	4	626,00	626,00
<b>Total mois</b>	<b>juin 2020</b>		<b>300</b>	<b>123 098,28</b>	<b>123 098,28</b>
<b>Mois</b>	<b>juillet 2020</b>				
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	210	63 405,26	63 405,26
	KSB	Caisse boutique	86	16 503,97	16 503,97
	LIV	Livret bleu asso	2	15 000,00	15 000,00
	OD	Opérations diverses	10	3 979,12	3 979,12
	PAI	OD de paie	43	26 984,36	26 984,36
	VE	VE CREATION PAR COM	7	854,40	854,40
	VEN	Ventes	5	479,00	479,00
<b>Total mois</b>	<b>juillet 2020</b>		<b>365</b>	<b>128 536,11</b>	<b>128 536,11</b>
<b>Mois</b>	<b>août 2020</b>				
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	167	61 205,51	61 205,51
	KSB	Caisse boutique	80	18 797,87	18 797,87
	OD	Opérations diverses	6	341,77	341,77
	PAI	OD de paie	44	24 723,94	24 723,94
	VEN	Ventes	5	453,00	453,00
<b>Total mois</b>	<b>août 2020</b>		<b>304</b>	<b>106 852,09</b>	<b>106 852,09</b>
<b>Mois</b>	<b>septembre 2020</b>				
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	202	77 188,86	77 188,86
	KSB	Caisse boutique	89	20 672,04	20 672,04
	OD	Opérations diverses	25	75 802,85	75 802,85
	PAI	OD de paie	48	29 384,02	29 384,02
	VE	VE CREATION PAR COM	6	3 059,90	3 059,90
	VEN	Ventes	4	513,00	513,00
<b>Total mois</b>	<b>septembre 2020</b>		<b>376</b>	<b>207 950,67</b>	<b>207 950,67</b>
<b>Mois</b>	<b>octobre 2020</b>				
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	257	105 474,72	105 474,72
	KSB	Caisse boutique	66	18 704,09	18 704,09
	LIV	Livret bleu asso	2	10 575,00	10 575,00
	OD	Opérations diverses	21	2 770,02	2 770,02
	PAI	OD de paie	46	28 255,16	28 255,16
	VE	VE CREATION PAR COM	6	417,20	417,20
	VEN	Ventes	5	273,00	273,00
<b>Total mois</b>	<b>octobre 2020</b>		<b>405</b>	<b>167 799,19</b>	<b>167 799,19</b>
<b>Mois</b>	<b>novembre 2020</b>				
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	119	68 582,87	68 582,87
	KSB	Caisse boutique	13	740,15	740,15
	LIV	Livret bleu asso	4	7 500,00	7 500,00
	OD	Opérations diverses	6	158,47	158,47
	ODR	O.D. de régularisation	2	0,07	0,07

## Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
PAI	OD de paie	47	27 905,19	27 905,19
VE	VE CREATION PAR COM	2	1 252,00	1 252,00
VEN	Ventes	5	831,88	831,88
<b>Total mois</b>	<b>novembre 2020</b>	<b>200</b>	<b>108 300,63</b>	<b>108 300,63</b>
<b>Mois</b>	<b>décembre 2020</b>			
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	199	117 933,68	117 933,68
KSB	Caisse boutique	12	4 553,00	4 553,00
LIV	Livret bleu asso	4	5 287,16	5 287,16
OD	Opérations diverses	49	138 224,62	138 224,62
ODR	O.D. de régularisation	4	0,88	0,88
OEX	OD A extourner	104	117 081,40	117 081,40
PAI	OD de paie	43	27 664,63	27 664,63
VE	VE CREATION PAR COM	8	493,70	493,70
VEN	Ventes	5	3 998,26	3 998,26
<b>Total mois</b>	<b>décembre 2020</b>	<b>430</b>	<b>416 567,33</b>	<b>416 567,33</b>
<b>Total général</b>		<b>3676</b>	<b>2 211 405,89</b>	<b>2 211 405,89</b>

## Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
102000	Fonds associatif (SDR)		45 862,87		45 862,87
102600	Subventions affectées				
103400	Apports avec droit de reprise		64 000,00		64 000,00
110000	Report à nouveau (solde créditeur)		7 840,95		
119000	Report à nouveau (solde débiteur)			29 372,62	
120000	Bénéfice				
129000	Perte				
131000	Subventions d'investissement		115 295,11		108 985,11
139000	Subventions inscrites au C/R	12 257,66		5 616,79	
164110	Emprunt 111641 15 KE		5 621,07		8 379,46
164120	Emprunt murs 111641 06 113KE		106 708,18		110 151,71
195000	Fonds dédiés sur dons manuels		25 685,85		22 040,00
201200	Frais de premier établissement	3 170,00		3 170,00	
208000	Autres immobilisat. incorporelles	3 180,00		3 180,00	
211000	Terrains	75 418,23		75 418,23	
213100	Batiments	140 062,42		140 062,42	
215400	Matériel industriel	37 816,30		27 975,06	
218100	Installations générales	7 001,98		5 957,98	
218300	Matériel de bureau	4 591,34		3 241,30	
261000	Titres de participation	1 000,00			
280100	Amortis. frais d'établissement		2 064,02		1 430,02
280800	Amortis. autres immobil. incorpor.		3 180,00		2 432,11
281310	Amortis. constructions		7 859,06		2 256,56
281500	Amortis. matériel et outillage		10 358,61		6 190,68
281810	Amortis. instal. gales, agenc. div		825,70		127,43
281830	Amortis. matér.bureau et informat.		2 851,68		1 501,19
401000	Fournisseurs				
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues		9 381,64		12 650,94
409100	Fournisseurs - acomptes s/commandes			10 056,63	
411000	Usagers	1 410,54		2 359,82	
418100	Usagers, produits non facturés	3 927,68		3 228,27	
419100	Usagers - acomptes sur commandes		60,00		
419700	Usagers - autres avoirs		681,40		165,40
421000	Personnel - rémunérations dues		1 166,61		2 064,61
425000	Personnel - avances et acomptes			150,00	
425100	Personnel - frais à remb				
427000	Personnel - oppositions				
428200	Dettes provis. pr congés à payer		7 690,01		4 653,50
428600	Personnel - autres charges à payer		1 228,00		
431000	Sécurité sociale		5 930,00		5 402,00
437200	Retraite				
437300	Caisse de retraite		1 282,59		5 741,76
437500	Mutuelle		456,72		449,08
437600	Caisse de prévoyance		1 272,68		1 088,00
437700	Autres FP TA		4 323,71		4 655,29
437800	Autres organismes sociaux		6 836,00		6 836,00
438200	Charges sociales s/congés à payer		1 069,99		827,60
438600	Charges sociales - charges à payer		908,00		
438700	Charges sociales - produits à recev	610,00			

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
441000	Subventions à recevoir	54 584,26		30 887,58	
441900	Avances sur subventions				2 524,00
444100	PAS		295,97		107,85
448700	Etat - produits à recevoir	13 376,92			
467000	Autres comptes débiteurs/créditeurs				
468700	Divers - produits à recevoir	10 284,93		2 089,50	
486000	Charges constatées d'avance	81,10		234,00	
487000	Produits constatés d'avance				
511200	Enct chèques boutique				
511210	Enct chèques caisse Asso				
511300	Enct cb boutique				
511400	Enct vir pr caisse boutique				
512100	Crédit Mutuel 11164101	22 485,71		46 755,01	
512200	Livret bleu Asso	40 695,90		66 927,74	
512300	Crédit mutuel dons avec reprise	16 326,44		366,44	
531000	Caisse	943,10		687,35	
531100	Caisse asso				
580000	Virements internes				
580100	Dépôts esp - caisse boutique				
605000	Achat matériel eqpt travaux				
606100	Achats fournitures non stockable	1 736,07		2 364,70	
606300	Petit équipement ressourcerie	3 513,48		3 246,78	
606400	Achats fournitures administratives	188,10		108,52	
606800	Autres matières et fournitures	2 563,15		88,10	
613200	Locations immobilières			8 400,00	
613500	Locations mobilières	775,14		806,00	
615200	Entretien immobilier	2 400,00		1 566,39	
615500	Entretien sur biens mobiliers	209,35			
616100	Assurances multirisques	5 264,14		4 365,01	
616160	Assurance des emprunts	504,51		187,11	
618100	Documentation générale	140,95			
618500	Frais de colloques, de séminaires	10 826,13		5 809,76	
622200	Commissions sur ventes	801,66			
622600	Honoraires	12 547,78		11 460,60	
622650	Honoraires architecte	6 091,20			
622700	Frais d'actes et contentieux			982,80	
622800	Divers prestation - bennes dechets	5 056,87		6 961,22	
622810	Prestation communication	882,79		631,50	
623600	Catalogues et imprimés	2 566,89		2 400,79	
624200	Transports sur ventes	747,56			
625100	Voyages et déplacements	240,07		1 237,54	
625300	Indemnités kilométriques	909,48			
625600	Missions	695,65		130,10	
625700	Réceptions	86,40		55,66	
626100	Frais postaux	183,61		203,14	
626200	Téléphone et Internet	456,60		403,82	
627000	Services bancaires et assimilés	234,71		188,51	
627200	Commissions sur emprunts			250,00	
627800	Commissions CB et frais TPE	1 142,29		1 268,56	
628100	Cotisations	1 363,59		1 525,30	

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
633300	Formation continue (organisme)	4 323,71		4 824,29	
633500	Taxe d'apprentissage (verst libér.)				
635120	Taxes foncières	10 575,00		4 933,56	
635410	Droits de mutation				
635800	Autres droits			205,00	
641100	Salaires appointements commissions	221 505,40		199 076,71	
641120	Indemnisation chômage partiel	1 153,47			
641200	Congés payés	3 036,51			1 056,17
641300	Primes et gratifications	2 739,01			
641400	Indemnités et avantages divers	1 290,96			
645100	Cotisations à l'URSSAF	19 800,23		22 929,91	
645200	Cotisations aux mutuelles	1 049,82		821,54	
645310	Cotisations retraites (cadres)	400,90		11,55	
645320	Cotisations retraites (salariés)	5 168,09		3 680,45	
645330	Cotisations Prévoyance	671,14		707,20	
645400	Cotisations aux ASSEDIC	9 366,41			
645800	Charges sociales sur Prov CP	242,39			618,84
647000	Autres charges sociales			10 089,30	
647500	Médecine du travail et pharmacie	1 413,68		1 746,00	
648100	Autres frais personnel en insertion	687,59		735,42	
651100	Redevances pour brevets	720,00			
658000	Charges diverses de gestion	391,60		1 195,34	
661100	Intérêts des emprunts et dettes	1 497,93		690,19	
661600	Intérêts bancaires			80,13	
661800	Intérêts des autres dettes			199,00	
681110	Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 381,89		1 694,00	
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 819,19		6 400,28	
689500	A réaliser sur dons manuels	7 590,00		22 040,00	
703000	Ventes de produits résiduels		5 145,35		7 996,10
706000	Prestations de services		995,00		
706100	Animations		305,01		496,39
707000	Ventes de marchandises		94 974,40		148 980,03
707010	Ventes en ligne		6 957,87		
707100	Ventes Vaisselle-deco				22,00
708300	Locations diverses		3 046,32		2 105,04
708310	Services	480,00			1 140,00
708320	Sous-location				60,00
740000	SUBV EXPLOITATION DIV		23 064,00		11 000,00
741100	SUBV ETAT IAE AIDE AUX POSTES		125 015,79		143 842,61
741200	SUBV ETAT FDI FONCT		22 040,50		
741300	SUBV ETAT FDI INVEST				
741400	SUBV ETAT CUI		4 116,87		2 329,65
741600	SUBV FONDS EUROPEEN		32 342,99		
742100	SUBV REGION AvoSID FONCT				
742200	SUBV REGION AvoSID INV				
743100	SUBV DEPART IAE		20 000,00		16 200,00
744000	SUBV EPCI		2 000,00		
745000	SUBV COMMUNES				
754000	Collecte et Dons manuels		1 382,19		22 595,43
754213	Dons campagne crowdfunding bâtiment				

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
754219	Dons crise sanitaire covid-19		7 590,00		
756000	Cotisations des adhérents		1 345,00		
756100	Adhésions simples				1 125,00
756200	Adhésions avec service				30,00
758000	Produits divers de gestion		533,08		1 267,43
761000	Produits de participations				10,00
768000	Autres produits financiers		287,16		191,41
771000	Produits except. s/opér. gestion				1 432,22
777000	Quote-part des subventions virées		6 640,87		3 667,70
789500	Report sur dons manuels		3 944,15		
791000	Transfert de charges d'exploitation		16 194,63		7 749,33
864000	Personnel bénévole	87 651,00		88 211,20	
870000	Bénévolat		87 651,00		88 211,20
<b>Total général</b>		<b>906 308,60</b>	<b>906 308,60</b>	<b>882 649,72</b>	<b>882 649,72</b>