

# COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

## 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>	22
<i>Autres informations</i>	23
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>25</b>
Bilan détaillé	27
Bilan détaillé	31
Compte de résultat détaillé	35
<b>3. Autres informations</b>	<b>39</b>
Liste simplifiée des immobilisations	41
Journal centralisateur par période	43
Balance générale	46



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

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	420 666
Total des ressources	189 412
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>29 479</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 08/04/2022

NATHALIE VENNIN  
EXPERT COMPTABLE

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	3 170	2 698	472	1 106
Autres immobilisations incorporelles	3 180	3 180		
Immobilisations corporelles				
Terrains	75 418		75 418	75 418
Constructions	140 062	13 462	126 601	132 203
Installations techniques, matériels et outillages industriels	37 816	14 522	23 294	27 458
Autres immobilisations corporelles	40 344	6 284	34 060	7 916
Immobilisations financières				
Participations	1 000		1 000	1 000
Prêts	10 000		10 000	
<b>Total I</b>	<b>310 991</b>	<b>40 145</b>	<b>270 845</b>	<b>245 101</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	22 938		22 938	5 338
Autres créances	48 263		48 263	79 126
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	78 620		78 620	80 451
Charges constatés d'avance				81
<b>Total II</b>	<b>149 821</b>		<b>149 821</b>	<b>164 996</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>460 811</b>	<b>40 145</b>	<b>420 666</b>	<b>410 097</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 31/12/2021	au 31/12/2020
<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	48 000	64 000
Réserves		
Report à nouveau	16 329	7 841
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>29 479</b>	<b>8 488</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>139 671</b>	<b>126 192</b>
Subventions d'investissement	111 506	103 037
<b>Total I</b>	<b>251 176</b>	<b>229 229</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés	25 686	25 686
<b>Total II</b>	<b>25 686</b>	<b>25 686</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102 328	112 329
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	97	60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 469	9 382
Dettes fiscales et sociales	27 577	32 730
Autres dettes	333	681
<b>Total IV</b>	<b>143 804</b>	<b>155 182</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>420 666</b>	<b>410 097</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	92 718
Dont à moins d'un an (a)	50 992
(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 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	1 355	1 345
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens	148 661	101 932
Ventes de prestations de services	37 119	9 012
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	258 976	228 580
Ressources liées à la générosité du public	2 276	8 972
Dont Mécénats	50	7 590
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	10 746	16 195
Utilisation des fonds dédiés		3 944
Autres produits	7	533
<b>Total I</b>	<b>459 140</b>	<b>370 513</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	65 136	62 128
Impôts, taxes et versements assimilés	14 999	14 899
Salaires et traitements	303 640	229 725
Charges sociales	36 973	38 800
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 006	13 201
Reports en fonds dédiés		7 590
Autres charges	1 445	1 112
<b>Total II</b>	<b>435 198</b>	<b>367 455</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>23 942</b>	<b>3 058</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés	185	287
<b>Total III</b>	<b>185</b>	<b>287</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	1 403	1 498
<b>Total IV</b>	<b>1 403</b>	<b>1 498</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 218</b>	<b>-1 211</b>

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>22 724</b>	<b>1 847</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 755	6 641
<b>Total V</b>	<b>6 755</b>	<b>6 641</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>6 755</b>	<b>6 641</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>466 080</b>	<b>377 441</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>436 601</b>	<b>368 953</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>29 479</b>	<b>8 488</b>

<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature	91 090	
Bénévolat		87 651
<b>Total</b>	<b>91 090</b>	<b>87 651</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Personnel bénévole	91 090	87 651
<b>Total</b>	<b>91 090</b>	<b>87 651</b>

## Contributions volontaires

### Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature	91 090	
Prestations en nature		
Bénévolat		87 651
<b>Total</b>	<b>91 090</b>	<b>87 651</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	91 090	87 651
<b>Total</b>	<b>91 090</b>	<b>87 651</b>

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

**2021**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES ATELIERS LIGETERIENS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 420 666 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 29 479 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2022 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

#### Amortissements

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

- \* 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 transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

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 avait eu un impact significatif sur les activités en 2020 avec plusieurs mois d'arrêt complet d'activité.

En 2021, l'activité ne s'est arrêtée qu'au mois d'avril 2021. L'activité 2021 a repris de manière quasi normale après l'inertie constatée inhérente aux périodes de confinement et aux mesures spécifiques mises en place pour recevoir du public, que ce soit pour la collecte ou pour la boutique.

L'association n'a pas perçu d'aides spécifiques liées au Covid en 2021, que ce soit au titre du fonds de solidarité, ou au titre de'autres subventions.

### Autres éléments significatifs

Eléments postérieurs à la clôture.

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 et la période actuelle de sortie de l'état d'urgence sanitaire n'ont pas aujourd'hui incidence significative, ni dans le fonctionnement de l'association, ni dans la réalisation opérationnelle de ses activités.

Au plan financier, l'association n'est à ce jour plus fragilisée par les contraintes liées aux mesures légales et réglementaires prises pour lutter contre cette crise, initiées dès mars 2020.

## 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	37 816			37 816
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 002			7 002
- Matériel de transport		27 503		27 503
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 591	1 247		5 838
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>264 890</b>	<b>28 750</b>		<b>293 641</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000			1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				10 000
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 000</b>			<b>11 000</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>272 240</b>	<b>28 750</b>		<b>310 991</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		28 750		28 750
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>28 750</b>		<b>28 750</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.

Acquisition d'un camion d'occasion en 2021. Faible kilométrage et bon état donc amortissement sur 5 ans.

## 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	2 064	634		2 698
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 180			3 180
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 244</b>	<b>634</b>		<b>5 878</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 859	5 603		13 462
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 359	4 164		14 522
- Installations générales, agencements aménagements divers	826	944		1 770
- Matériel de transport		642		642
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 852	1 021		3 872
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>21 895</b>	<b>12 372</b>		<b>34 267</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>27 139</b>	<b>13 006</b>		<b>40 145</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	634	12 372	13 006
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>634</b>	<b>12 372</b>	<b>13 006</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 81 201 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	10 000		10 000
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	22 938	22 938	
Autres	48 263	48 263	
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>81 201</b>	<b>71 201</b>	<b>10 000</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Soldes subventions à recevoir :

Subvention fonds européen confirmé en 12/2021 et en attente de versement en deux fois pour un montant de 43 760.50 €

Un prêt de trésorerie de 10 000 € a été apporté au Réseau des acteurs du réemploi des terres du val de Loire.

C'est un apport avec reprise mais sans intérêt

#### Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	16 962
Divers - produits à recevoir	4 406
<b>Total</b>	<b>21 367</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			16 000	48 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves		8 488		8 488	
Report à Nouveau	7 841		8 488		16 329
Excédent ou déficit de l'exercice	8 488	-8 488	29 479		29 479
<b>Situation nette</b>	<b>126 192</b>		<b>37 967</b>	<b>24 488</b>	<b>139 671</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	103 037		8 468		111 506
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>229 229</b>		<b>46 435</b>	<b>24 488</b>	<b>251 176</b>

### Dettes

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 143 707 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	102 328	9 614	36 609	56 109
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 469	13 469		
Dettes fiscales et sociales	27 577	27 577		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	333	333		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>143 707</b>	<b>50 992</b>	<b>36 609</b>	<b>56 109</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 001			
(**) 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	13 469
Dettes provis. pr congés à payer	7 556
Personnel - autres charges à payer	1 743
Charges sociales s/congés à payer	1 300
Charges sociales - charges à payer	836
<b>Total</b>	<b>24 904</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	47 319	153 247	58 410			258 976
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement		6 755				6 755
<b>Total</b>						<b>265 731</b>

## Autres informations

### Donations

#### 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		20 000			20 000
Dons Covid		5 686			5 686
<b>Sous total</b>		<b>25 686</b>			<b>25 686</b>
<b>Sous total</b>					
<b>TOTAL</b>		<b>25 686</b>			<b>25 686</b>



# COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<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		2 698,02	-2 698,02	-2 064,02
	3 170,00	2 698,02	471,98	1 105,98
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	-3 180,00
	3 180,00	3 180,00		
<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		13 461,56	-13 461,56	-7 859,06
	140 062,42	13 461,56	126 600,86	132 203,36
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel industriel	37 816,30		37 816,30	37 816,30
281500 - Amortis. matériel et outillage		14 522,22	-14 522,22	-10 358,61
	37 816,30	14 522,22	23 294,08	27 457,69
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	7 001,98		7 001,98	7 001,98
218200 - Matériel de transport	27 503,24		27 503,24	
218300 - Matériel de bureau	4 591,34		4 591,34	4 591,34
218310 - Matériel informatique	1 247,04		1 247,04	
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		1 769,50	-1 769,50	-825,70
281820 - Amortis. matériel de transport		641,74	-641,74	
281830 - Amortis. matr.bureau et informat.		3 872,30	-3 872,30	-2 851,68
	40 343,60	6 283,54	34 060,06	7 915,94
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	1 000,00		1 000,00	1 000,00
	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Prêts				
274800 - Autres prêts	10 000,00		10 000,00	
	10 000,00		10 000,00	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>310 990,55</b>	<b>40 145,34</b>	<b>270 845,21</b>	<b>245 101,20</b>
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	5 976,61		5 976,61	1 410,54
418100 - Usagers, produits non facturés	16 961,60		16 961,60	3 927,68
	22 938,21		22 938,21	5 338,22
Autres créances				
421000 - Personnel - rémunérations dues	335,12		335,12	269,49
438700 - Charges sociales - produits à recev				610,00
441000 - Subventions à recevoir	43 522,33		43 522,33	54 584,26
448700 - Etat - produits à recevoir				13 376,92
468700 - Divers - produits à recevoir	4 405,60		4 405,60	10 284,93
	48 263,05		48 263,05	79 125,60
Divers				

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Disponibilités				
512100 - Crédit Mutuel 11164101	30 137,22		30 137,22	22 485,71
512200 - Livret bleu Asso	30 880,47		30 880,47	40 695,90
512300 - Crédit mutuel dons avec reprise	16 286,44		16 286,44	16 326,44
531000 - Caisse	1 315,47		1 315,47	943,10
	78 619,60		78 619,60	80 451,15
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance				81,10
				81,10
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>149 820,86</b>		<b>149 820,86</b>	<b>164 996,07</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>460 811,41</b>	<b>40 145,34</b>	<b>420 666,07</b>	<b>410 097,27</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<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)	16 329,04	7 840,95
	16 329,04	7 840,95
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>29 478,70</b>	<b>8 488,09</b>
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	130 518,11	115 295,11
139000 - Subventions inscrites au C/R	-19 012,58	-12 257,66
	111 505,53	103 037,45
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>203 176,14</b>	<b>165 229,36</b>
Apports		
103400 - Apports avec droit de reprise	48 000,00	64 000,00
	48 000,00	64 000,00
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>48 000,00</b>	<b>64 000,00</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>48 000,00</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	25 685,85
	25 685,85	25 685,85
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>25 685,85</b>	<b>25 685,85</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164110 - Emprunt 111641 15 KE	2 572,21	5 621,07
164120 - Emprunt murs 111641 06 113KE	99 756,05	106 708,18
	102 328,26	112 329,25
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	102 328,26	112 329,25
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Usagers - acomptes sur commandes	97,20	60,00
	97,20	60,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	13 469,37	9 381,64
	13 469,37	9 381,64
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 436,10	1 436,10
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	7 555,73	7 690,01
428600 - Personnel - autres charges à payer	1 742,79	1 228,00
431000 - Sécurité sociale	6 258,84	5 930,00
437300 - Caisse de retraite	1 807,56	1 282,59
437500 - Mutuelle	1 388,58	456,72
437600 - Caisse de prévoyance	1 634,85	1 272,68
437700 - Autres FP TA	3 537,03	4 323,71
437800 - Autres organismes sociaux		6 836,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 300,39	1 069,99
438600 - Charges sociales - charges à payer	835,71	908,00
444100 - PAS	78,97	295,97
	27 576,55	32 729,77
Autres dettes		
419700 - Usagers - autres avoirs	332,70	681,40
	332,70	681,40
<b>DETTES</b>	<b>143 804,08</b>	<b>155 182,06</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ECARTS DE CONVERSION		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>420 666,07</b>	<b>410 097,27</b>

## Bilan détaillé

## ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201200 - Frais de premier établissement	3 170		3 170	3 170
280100 - Amortis. frais d'établissement		2 698	-2 698	-2 064
	3 170	2 698	472	1 106
Autres immobilisations incorporelles				
208000 - Autres immobilisat. incorporelles	3 180		3 180	3 180
280800 - Amortis. autres immobil. incorpor.		3 180	-3 180	-3 180
	3 180	3 180		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211000 - Terrains	75 418		75 418	75 418
	75 418		75 418	75 418
Constructions				
213100 - Batiments	140 062		140 062	140 062
281310 - Amortis. constructions		13 462	-13 462	-7 859
	140 062	13 462	126 601	132 203
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
215400 - Matériel industriel	37 816		37 816	37 816
281500 - Amortis. matériel et outillage		14 522	-14 522	-10 359
	37 816	14 522	23 294	27 458
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	7 002		7 002	7 002
218200 - Matériel de transport	27 503		27 503	
218300 - Matériel de bureau	4 591		4 591	4 591
218310 - Matériel informatique	1 247		1 247	
281810 - Amortis. instal. gales, agenc. div		1 770	-1 770	-826
281820 - Amortis. matériel de transport		642	-642	
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		3 872	-3 872	-2 852
	40 344	6 284	34 060	7 916
Immobilisations financières				
Participations				
261000 - Titres de participation	1 000		1 000	1 000
	1 000		1 000	1 000
Prêts				
274800 - Autres prêts	10 000		10 000	
	10 000		10 000	
<b>Total I</b>	<b>310 991</b>	<b>40 145</b>	<b>270 845</b>	<b>245 101</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	5 977		5 977	1 411
418100 - Usagers, produits non facturés	16 962		16 962	3 928
	22 938		22 938	5 338
Autres créances				
421000 - Personnel - rémunérations dues	335		335	269
438700 - Charges sociales - produits à recev				610
441000 - Subventions à recevoir	43 522		43 522	54 584
448700 - Etat - produits à recevoir				13 377
468700 - Divers - produits à recevoir	4 406		4 406	10 285
	48 263		48 263	79 126
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
512100 - Crédit Mutuel 11164101	30 137		30 137	22 486
512200 - Livret bleu Asso	30 880		30 880	40 696
512300 - Crédit mutuel dons avec reprise	16 286		16 286	16 326

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
531000 - Caisse	1 315		1 315	943
	78 620		78 620	80 451
Charges constatés d'avance				81
486000 - Charges constatées d'avance				81
<b>Total II</b>	<b>149 821</b>		<b>149 821</b>	<b>164 996</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>460 811</b>	<b>40 145</b>	<b>420 666</b>	<b>410 097</b>

## Bilan détaillé

### PASSIF

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres		
102000 - Fonds associatif (SDR)	45 863	45 863
	45 863	45 863
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres		
103400 - Apports avec droit de reprise	48 000	64 000
	48 000	64 000
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	16 329	7 841
	16 329	7 841
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>29 479</b>	<b>8 488</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>139 671</b>	<b>126 192</b>
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	130 518	115 295
139000 - Subventions inscrites au C/R	-19 013	-12 258
	111 506	103 037
<b>Total I</b>	<b>251 176</b>	<b>229 229</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés		
195000 - Fonds dédiés sur dons manuels	25 686	25 686
	25 686	25 686
<b>Total II</b>	<b>25 686</b>	<b>25 686</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
164110 - Emprunt 111641 15 KE	2 572	5 621
164120 - Emprunt murs 111641 06 113KE	99 756	106 708
	102 328	112 329
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
419100 - Usagers - acomptes sur commandes	97	60
	97	60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	13 469	9 382
	13 469	9 382
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 436	1 436
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	7 556	7 690
428600 - Personnel - autres charges à payer	1 743	1 228
431000 - Sécurité sociale	6 259	5 930
437300 - Caisse de retraite	1 808	1 283
437500 - Mutuelle	1 389	457
437600 - Caisse de prévoyance	1 635	1 273
437700 - Autres FP TA	3 537	4 324
437800 - Autres organismes sociaux		6 836
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 300	1 070
438600 - Charges sociales - charges à payer	836	908

## Bilan détaillé

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
444100 - PAS	79	296
	27 577	32 730
Autres dettes		
419700 - Usagers - autres avoirs	333	681
	333	681
<b>Total IV</b>	<b>143 804</b>	<b>155 182</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>420 666</b>	<b>410 097</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
756000 - Cotisations des adhérents	1 355	1 345
	1 355	1 345
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
707000 - Ventes de marchandises	141 610	94 974
707010 - Ventes en ligne	7 051	6 958
	148 661	101 932
Ventes de prestations de services		
703000 - Ventes de produits résiduels	4 476	5 145
706000 - Prestations de services	7 507	995
706100 - Animations	700	305
708300 - Locations diverses	437	3 046
708310 - Services		-480
708400 - Mise à disposition de personnel	24 000	
	37 119	9 012
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
740000 - SUBV EXPLOITATION DIV		23 064
741100 - SUBV ETAT IAE AIDE AUX POSTES	184 705	125 016
741200 - SUBV ETAT FDI FONCT	5 000	22 041
741400 - SUBV ETAT CUI	3 352	4 117
741600 - SUBV FONDS EUROPEEN	47 319	32 343
743100 - SUBV DEPART IAE	17 600	20 000
744000 - SUBV EPCI		2 000
745000 - SUBV COMMUNES	1 000	
	258 976	228 580
Ressources liées à la générosité du public		
754000 - Collecte et Dons manuels	2 226	1 382
754219 - Dons crise sanitaire covid-19	50	7 590
	2 276	8 972
Dont Mécénats	50	7 590
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	10 746	16 195
	10 746	16 195
Utilisation des fonds dédiés		
789500 - Report sur dons manuels		3 944
		3 944
Autres produits		
758000 - Produits divers de gestion	7	533
	7	533
<b>Total I</b>	<b>459 140</b>	<b>370 513</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes		
606100 - Achats fournitures non stockable	2 990	1 736
606300 - Petit équipement ressourcerie	401	3 513
606400 - Achats fournitures administratives	127	188
606800 - Autres matières et fournitures	3 230	2 563
613500 - Locations mobilières	1 624	775
615200 - Entretien immobilier	1 598	2 400
615500 - Entretien sur biens mobiliers	114	209
616100 - Assurances multirisques	5 453	5 264
616160 - Assurance des emprunts	499	505
618100 - Documentation générale	299	141
618500 - Formations	10 520	10 826

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
622200 - Commissions sur ventes	749	802
622600 - Honoraires	13 673	12 548
622650 - Honoraires architecte	4 313	6 091
622800 - Divers prestation - bennes dechets	6 631	5 057
622810 - Prestation communication	728	883
623600 - Catalogues et imprimés	2 325	2 567
624200 - Transports sur ventes	1 236	748
625000 - Divers frais depl et mission	295	
625100 - Voyages et déplacements	160	240
625300 - Indemnités kilométriques	3 330	909
625600 - Missions	504	696
625700 - Réceptions	512	86
626100 - Frais postaux	173	184
626200 - Téléphone et Internet	404	457
627000 - Services bancaires et assimilés	286	235
627800 - Commissions CB et frais TPE	1 360	1 142
628100 - Cotisations	1 602	1 364
	65 136	62 128
Impôts, taxes et versements assimilés		
633300 - Formation continue (organisme)	4 028	4 324
635120 - Taxes foncières	10 574	10 575
635430 - Cartes grises	397	
	14 999	14 899
Salaires et traitements		
641100 - Salaires appointements commissions	300 975	221 505
641120 - Indemnisation chômage partiel	382	1 153
641200 - Congés payés	-134	3 037
641300 - Primes et gratifications	2 401	2 739
641400 - Indemnités et avantages divers	17	1 291
	303 640	229 725
Charges sociales		
645100 - Cotisations à l'URSSAF	13 116	19 800
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 048	1 050
645310 - Cotisations retraites (cadres)	13	401
645320 - Cotisations retraites (salariés)	6 478	5 168
645330 - Cotisations Prévoyance	1 942	671
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	12 706	9 366
645800 - Charges sociales sur Prov CP	230	242
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 439	1 414
648100 - Autres frais personnel en insertion		688
	36 973	38 800
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	634	1 382
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	12 372	11 819
	13 006	13 201
Reports en fonds dédiés		
689500 - A réaliser sur dons manuels		7 590
		7 590
Autres charges		
651100 - Redevances pour brevets	1 440	720
658000 - Charges diverses de gestion	5	392
	1 445	1 112
<b>Total II</b>	<b>435 198</b>	<b>367 455</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>23 942</b>	<b>3 058</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés		
768000 - Autres produits financiers	185	287
	185	287
<b>Total III</b>	<b>185</b>	<b>287</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	1 403	1 498
	1 403	1 498
<b>Total IV</b>	<b>1 403</b>	<b>1 498</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 218</b>	<b>-1 211</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>22 724</b>	<b>1 847</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
777000 - Quote-part des subventions virées	6 755	6 641
	6 755	6 641
<b>Total V</b>	<b>6 755</b>	<b>6 641</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>6 755</b>	<b>6 641</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>466 080</b>	<b>377 441</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>436 601</b>	<b>368 953</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>29 479</b>	<b>8 488</b>

# COMPTES ANNUELS (Reglt 2018-06)

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	2 064,02	634,00	2 698,02	471,98
<b>Total du compte 201200</b>			<b>3 170,00</b>	<b>2 064,02</b>	<b>634,00</b>	<b>2 698,02</b>	<b>471,98</b>
<b>208000 Autres immobilisat. incorporelles</b>							
0000000017	DEREGEL X SITE INTERNET	15/09/17 L 33,33	3 180,00	3 180,00		3 180,00	
<b>Total du compte 208000</b>			<b>3 180,00</b>	<b>3 180,00</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	7 859,06	5 602,50	13 461,56	126 600,86
<b>Total du compte 213100</b>			<b>140 062,42</b>	<b>7 859,06</b>	<b>5 602,50</b>	<b>13 461,56</b>	<b>126 600,86</b>
<b>215400 Matériel industriel</b>							
0000000018	TECH AND SWAG - BACHE SIGNALISATION	16/08/17 L 33,33	429,60	429,60		429,60	
0000000001	ACF MAXI COLIBRI PACK AEROGOMMEUSE	25/09/17 L 10,00	5 040,00	1 646,40	504,00	2 150,40	2 889,60
0000000012	CHARIOT 600 KG	17/10/17 L 10,00	226,80	72,70	22,68	95,38	131,42
0000000013	CHARIO 29 KG MONTANTS AMOVIBLES	17/10/17 L 10,00	232,80	74,63	23,28	97,91	134,89
0000000014	COINS ROULANTS	17/10/17 L 25,00	147,60	118,29	29,31	147,60	
0000000015	BACS 53 L	17/10/17 L 25,00	428,76	343,60	85,16	428,76	
0000000002	TRANSPALETTE	18/10/17 L 10,00	1 069,20	342,44	106,92	449,36	619,84
0000000003	TENTE ALU	18/10/17 L 20,00	754,92	483,56	150,98	634,54	120,38
0000000004	2 DIABLES ELEVATEURS JUMELES	18/10/17 L 10,00	646,92	207,19	64,69	271,88	375,04
0000000005	BALANCE 30 KGS	18/10/17 L 20,00	420,12	269,10	84,02	353,12	67,00
0000000006	NETTOYEUR VAPEUR	18/10/17 L 20,00	1 074,60	269,10	84,02	353,12	721,48
0000000007	CHARIOTS PENDERIE X 6	18/10/17 L 10,00	1 328,40	425,46	132,84	558,30	770,10
0000000008	TABLE PLIANTE	18/10/17 L 33,33	96,12	96,12		96,12	
0000000009	KIT STOCKAGE DEPART X 7	18/10/17 L 10,00	859,95	275,44	86,00	361,44	498,51
0000000010	KIT STOCKAGESUIVANT X 21	18/10/17 L 10,00	2 483,45	795,41	248,35	1 043,76	1 439,69
0000000011	ROLL 3 RIDELLES X 4	18/10/17 L 10,00	557,28	178,49	55,73	234,22	323,06
0000000019	CHARIOT MANUTENTION 2 TABL	14/05/18 L 10,00	712,08	187,32	71,21	258,53	453,55
0000000020	COMBIFLIP KIT DEPART 5 NIVEAUX	14/05/18 L 10,00	586,96	154,41	58,70	213,11	373,85
0000000021	COMBIFLIP KIT SUIVANT 5 NIVEAUX	14/05/18 L 10,00	1 130,04	297,26	113,00	410,26	719,78
0000000022	TRANSPALETTE MANUEL 2300KG	14/05/18 L 10,00	717,24	188,67	71,72	260,39	456,85
0000000023	ASSIS DEBOUT FIRST	14/05/18 L 10,00	402,48	105,88	40,25	146,13	256,35
0000000024	TABLES DE TRAVAIL MULTI FONCTION	14/05/18 L 10,00	1 606,82	422,68	160,68	583,36	1 023,46
0000000025	CHARIOT PENDERIE 150 KG	14/05/18 L 10,00	1 789,49	470,74	178,95	649,69	1 139,80
0000000026	ROLL CONTENEUR GRIS MANUTAN	14/05/18 L 10,00	470,59	123,79	47,06	170,85	299,74
0000000027	CONTENEUR 1000L GRIS BLEU	14/05/18 L 10,00	1 967,66	517,61	196,77	714,38	1 253,28
0000000028	CONTENEUR 1000L GRIS ROUGE	14/05/18 L 10,00	1 380,82	363,23	138,08	501,31	879,51
0000000029	BACS TRANSPORT INTEGRA BLEU 64L	14/05/18 L 10,00	1 414,36	372,06	141,44	513,50	900,86
0000000043	MANUTAN - PERCEUSE VISSEUSE	22/01/20 L 20,00	400,75	75,47	80,15	155,62	245,13
0000000044	MANUTAN - BAL A COLONNE	22/01/20 L 20,00	844,55	159,06	168,91	327,97	516,58
0000000045	MANUTAN - SCIE CIRCULAIRE X 2	22/01/20 L 20,00	593,95	111,86	118,79	230,65	363,30
0000000046	MANUTAN - SCIE CIRCULAIRE X 2	22/01/20 L 20,00	422,28	79,53	84,46	163,99	258,29

## 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	30,97	60,13	94,71
0000000048	MANUTAN - SCIE SAUTEUSE X 2	22/01/20 L 20,00	420,07	79,11	84,01	163,12	256,95
0000000049	MANUTAN - TRANSPALETTE	22/01/20 L 10,00	1 297,20	122,15	129,72	251,87	1 045,33
0000000050	MANUTAN - CHARIOTS PENDERIE X 10	22/01/20 L 10,00	2 594,40	244,31	259,44	503,75	2 090,65
0000000051	MANUTAN - CHARIOTS MANUTENTION X 4	22/01/20 L 10,00	1 541,20	145,13	154,12	299,25	1 241,95
0000000053	YVDT - LOT DE GONDOLES 6ML	24/06/20 L 10,00	360,00	18,70	36,00	54,70	305,30
0000000054	YVDT - LOT RAYONNAGES MI LOURDS	24/06/20 L 10,00	696,00	36,15	69,60	105,75	590,25
0000000055	YVDT - LOT RAYONNAGES LOURDS	24/06/20 L 10,00	516,00	26,80	51,60	78,40	437,60
Total du compte 215400			37 816,30	10 358,61	4 163,61	14 522,22	23 294,08

## 218100 Installations générales

0000000033	PORTE ENTREE BAT PRINCIPAL	14/10/19 L 10,00	5 957,98	723,23	595,80	1 319,03	4 638,95
0000000056	ENSEIGNE VINYL 23 M	15/09/20 L 33,33	1 044,00	102,47	348,00	450,47	593,53
Total du compte 218100			7 001,98	825,70	943,80	1 769,50	5 232,48

## 218200 Matériel de transport

0000000059	FORD TRANSIT FC-612-EE	19/11/21 L 20,00	27 503,24		641,74	641,74	26 861,50
Total du compte 218200			27 503,24		641,74	641,74	26 861,50

## 218300 Matériel de bureau

0000000031	VIDEO PROJECTEUR	05/04/18 L 33,33	728,70	665,28	63,42	728,70	
0000000030	PC ASUS VIVOBOK X 2	27/04/18 L 33,33	1 797,60	1 604,52	193,08	1 797,60	
0000000032	PC ASUS VIVOBOK	10/09/19 L 33,33	715,00	311,82	238,33	550,15	164,85
0000000052	PC ASUS	27/02/20 L 33,33	715,00	201,26	238,33	439,59	275,41
0000000057	CAISSE GESMAG	04/09/20 L 33,33	635,04	68,80	211,68	280,48	354,56
Total du compte 218300			4 591,34	2 851,68	944,84	3 796,52	794,82

## 218310 Matériel informatique

0000000060	GESTMAG CAISSE	22/09/21 L 33,33	635,04		58,21	58,21	576,83
0000000061	GESTMAG BASCULE EXA CHALLENGER	30/11/21 L 33,33	612,00		17,57	17,57	594,43
Total du compte 218310			1 247,04		75,78	75,78	1 171,26

## 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

300 990,55	27 139,07	13 006,27	40 145,34	245 426,98
Répartition des dotations économiques		13 006,27	linéaire dégressif variable	

## Journal centralisateur par période

Mois / Année	Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
<b>Mois janvier 2021</b>					
	ACH	Achats marchandises	2	10,00	10,00
	ANO	A nouveaux	58	449 494,00	449 494,00
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	158	58 849,68	58 849,68
	KSB	Caisse boutique	83	19 603,83	19 603,83
	OD	Opérations diverses	8	714,64	714,64
	OEX	OD A extourner	96	105 547,25	105 547,25
	PAI	OD de paie	41	24 699,16	24 699,16
	VEM	VENTES import MEG	6	998,70	998,70
	VEN	Ventes	5	1 876,73	1 876,73
<b>Total mois</b>	<b>janvier 2021</b>		<b>459</b>	<b>663 123,99</b>	<b>663 123,99</b>
<b>Mois février 2021</b>					
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	236	83 423,06	83 423,06
	KSB	Caisse boutique	75	17 414,88	17 414,88
	OD	Opérations diverses	6	158,46	158,46
	ODR	O.D. de régularisation	2	0,16	0,16
	PAI	OD de paie	42	25 709,13	25 709,13
	VEM	VENTES import MEG	17	636,00	636,00
	VEN	Ventes	4	708,82	708,82
<b>Total mois</b>	<b>février 2021</b>		<b>384</b>	<b>129 380,51</b>	<b>129 380,51</b>
<b>Mois mars 2021</b>					
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	167	43 483,45	43 483,45
	KSB	Caisse boutique	80	19 119,70	19 119,70
	OD	Opérations diverses	8	2 337,16	2 337,16
	ODR	O.D. de régularisation	2	2,69	2,69
	PAI	OD de paie	41	27 839,78	27 839,78
	VEM	VENTES import MEG	14	1 087,20	1 087,20
	VEN	Ventes	4	335,93	335,93
<b>Total mois</b>	<b>mars 2021</b>		<b>318</b>	<b>95 535,91</b>	<b>95 535,91</b>
<b>Mois avril 2021</b>					
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	156	82 137,17	82 137,17
	KSB	Caisse boutique	21	3 784,55	3 784,55
	OD	Opérations diverses	2	2 568,00	2 568,00
	ODR	O.D. de régularisation	6	0,41	0,41
	PAI	OD de paie	42	25 182,87	25 182,87
	VEN	Ventes	4	672,88	672,88
<b>Total mois</b>	<b>avril 2021</b>		<b>233</b>	<b>115 675,88</b>	<b>115 675,88</b>
<b>Mois mai 2021</b>					
	BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
	BQ	Crédit Mutuel	195	76 635,39	76 635,39
	KSB	Caisse boutique	63	14 360,44	14 360,44
	OD	Opérations diverses	2	2 281,00	2 281,00

## Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
PAI	OD de paie	40	28 273,58	28 273,58
VEM	VENTES import MEG	11	1 606,65	1 606,65
VEN	Ventes	5	629,90	629,90
<b>Total mois</b>	<b>mai 2021</b>	<b>318</b>	<b>125 116,96</b>	<b>125 116,96</b>
<b>Mois juin 2021</b>				
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	178	39 805,46	39 805,46
KSB	Caisse boutique	88	20 221,40	20 221,40
OD	Opérations diverses	20	27 594,47	27 594,47
ODR	O.D. de régularisation	2	1,26	1,26
OEX	OD A extourner	10	1 928,84	1 928,84
PAI	OD de paie	45	32 145,50	32 145,50
VEM	VENTES import MEG	6	9 120,00	9 120,00
VEN	Ventes	4	483,91	483,91
<b>Total mois</b>	<b>juin 2021</b>	<b>355</b>	<b>132 630,84</b>	<b>132 630,84</b>
<b>Mois juillet 2021</b>				
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	226	107 032,90	107 032,90
KSB	Caisse boutique	84	19 261,21	19 261,21
ODR	O.D. de régularisation	2	1,10	1,10
PAI	OD de paie	45	30 484,88	30 484,88
VEM	VENTES import MEG	2	42,00	42,00
VEN	Ventes	4	285,91	285,91
<b>Total mois</b>	<b>juillet 2021</b>	<b>365</b>	<b>158 438,00</b>	<b>158 438,00</b>
<b>Mois août 2021</b>				
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	213	86 709,61	86 709,61
KSB	Caisse boutique	59	15 718,28	15 718,28
LIV	Livret bleu asso	2	10 000,00	10 000,00
ODR	O.D. de régularisation	6	1,64	1,64
PAI	OD de paie	45	31 522,24	31 522,24
VEM	VENTES import MEG	2	1 270,00	1 270,00
VEN	Ventes	4	520,88	520,88
<b>Total mois</b>	<b>août 2021</b>	<b>333</b>	<b>147 072,65</b>	<b>147 072,65</b>
<b>Mois septembre 2021</b>				
ACH	Achats marchandises	2	635,04	635,04
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	188	138 987,37	138 987,37
KSB	Caisse boutique	86	21 130,79	21 130,79
OD	Opérations diverses	2	150,00	150,00
ODR	O.D. de régularisation	6	2,12	2,12
PAI	OD de paie	44	31 885,19	31 885,19
VEM	VENTES import MEG	6	2 317,20	2 317,20
VEN	Ventes	5	653,27	653,27
<b>Total mois</b>	<b>septembre 2021</b>	<b>341</b>	<b>197 090,98</b>	<b>197 090,98</b>
<b>Mois octobre 2021</b>				
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	199	94 560,29	94 560,29
KSB	Caisse boutique	87	21 270,71	21 270,71

## Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
OD	Opérations diverses	8	16 480,00	16 480,00
ODR	O.D. de régularisation	4	1,64	1,64
PAI	OD de paie	46	33 915,42	33 915,42
VEM	VENTES import MEG	6	740,00	740,00
VEN	Ventes	4	930,97	930,97
<b>Total mois</b>	<b>octobre 2021</b>	<b>356</b>	<b>169 229,03</b>	<b>169 229,03</b>
<b>Mois novembre 2021</b>				
ACH	Achats marchandises	5	28 512,00	28 512,00
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	171	83 108,17	83 108,17
KSB	Caisse boutique	85	21 258,03	21 258,03
OD	Opérations diverses	2	10,00	10,00
ODR	O.D. de régularisation	4	0,69	0,69
PAI	OD de paie	45	29 672,94	29 672,94
VEN	Ventes	5	552,32	552,32
<b>Total mois</b>	<b>novembre 2021</b>	<b>319</b>	<b>164 444,15</b>	<b>164 444,15</b>
<b>Mois décembre 2021</b>				
ACH	Achats marchandises	2	470,00	470,00
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	4	17 330,00	17 330,00
BQ	Crédit Mutuel	248	132 549,28	132 549,28
KSB	Caisse boutique	64	15 840,35	15 840,35
LIV	Livret bleu asso	2	184,57	184,57
OD	Opérations diverses	55	119 405,26	119 405,26
ODR	O.D. de régularisation	4	0,40	0,40
OEX	OD A extourner	81	95 752,94	95 752,94
PAI	OD de paie	50	35 040,14	35 040,14
VEM	VENTES import MEG	15	7 185,85	7 185,85
VEN	Ventes	6	301,86	301,86
<b>Total mois</b>	<b>décembre 2021</b>	<b>531</b>	<b>424 060,65</b>	<b>424 060,65</b>
<b>Total général</b>		<b>4312</b>	<b>2 521 799,55</b>	<b>2 521 799,55</b>

## Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021		Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
102000	Fonds associatif (SDR)		45 862,87		45 862,87
103400	Apports avec droit de reprise		48 000,00		64 000,00
110000	Report à nouveau (solde créditeur)		16 329,04		7 840,95
119000	Report à nouveau (solde débiteur)				
120000	Bénéfice				
131000	Subventions d'investissement		130 518,11		115 295,11
139000	Subventions inscrites au C/R	19 012,58		12 257,66	
164110	Emprunt 111641 15 KE		2 572,21		5 621,07
164120	Emprunt murs 111641 06 113KE		99 756,05		106 708,18
195000	Fonds dédiés sur dons manuels		25 685,85		25 685,85
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		37 816,30	
218100	Installations générales	7 001,98		7 001,98	
218200	Matériel de transport	27 503,24			
218300	Matériel de bureau	4 591,34		4 591,34	
218310	Matériel informatique	1 247,04			
261000	Titres de participation	1 000,00		1 000,00	
274800	Autres prêts	10 000,00			
280100	Amortis. frais d'établissement		2 698,02		2 064,02
280800	Amortis. autres immobil. incorpor.		3 180,00		3 180,00
281310	Amortis. constructions		13 461,56		7 859,06
281500	Amortis. matériel et outillage		14 522,22		10 358,61
281810	Amortis. instal. gales, agenc. div		1 769,50		825,70
281820	Amortis. matériel de transport		641,74		
281830	Amortis. matér. bureau et informat.		3 872,30		2 851,68
401000	Fournisseurs				
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues		13 469,37		9 381,64
409100	Fournisseurs - acomptes s/commandes				
411000	Usagers	5 976,61		1 410,54	
418100	Usagers, produits non facturés	16 961,60		3 927,68	
419000	Clients créditeurs				
419100	Usagers - acomptes sur commandes		97,20		60,00
419700	Usagers - autres avoirs		332,70		681,40
421000	Personnel - rémunérations dues		1 100,98		1 166,61
425000	Personnel - avances et acomptes				
427000	Personnel - oppositions				
428200	Dettes provis. pr congés à payer		7 555,73		7 690,01
428600	Personnel - autres charges à payer		1 742,79		1 228,00
431000	Sécurité sociale		6 258,84		5 930,00
437300	Caisse de retraite		1 807,56		1 282,59
437500	Mutuelle		1 388,58		456,72
437600	Caisse de prévoyance		1 634,85		1 272,68
437700	Autres FP TA		3 537,03		4 323,71
437800	Autres organismes sociaux				6 836,00
438200	Charges sociales s/congés à payer		1 300,39		1 069,99
438600	Charges sociales - charges à payer		835,71		908,00

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021		Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
438700	Charges sociales - produits à recev			610,00	
441000	Subventions à recevoir	43 522,33		54 584,26	
441900	Avances sur subventions				
444100	PAS		78,97		295,97
448700	Etat - produits à recevoir			13 376,92	
468700	Divers - produits à recevoir	4 405,60		10 284,93	
486000	Charges constatées d'avance			81,10	
511200	Enct chèques boutique				
511300	Enct cb boutique				
511400	Enct vir pr caisse boutique				
512100	Crédit Mutuel 11164101	30 137,22		22 485,71	
512200	Livret bleu Asso	30 880,47		40 695,90	
512300	Crédit mutuel dons avec reprise	16 286,44		16 326,44	
531000	Caisse	1 315,47		943,10	
580000	Virements internes				
580100	Dépôts esp - caisse boutique				
580900	Ecart de caisse 658 et 758				
605000	Achat matériel eqpt travaux				
606100	Achats fournitures non stockable	2 990,36		1 736,07	
606300	Petit équipement ressourcerie	401,32		3 513,48	
606400	Achats fournitures administratives	127,22		188,10	
606800	Autres matières et fournitures	3 230,49		2 563,15	
613500	Locations mobilières	1 623,57		775,14	
615200	Entretien immobilier	1 597,89		2 400,00	
615500	Entretien sur biens mobiliers	113,80		209,35	
616100	Assurances multirisques	5 453,30		5 264,14	
616160	Assurance des emprunts	498,96		504,51	
618100	Documentation générale	298,70		140,95	
618500	Formations	10 520,05		10 826,13	
622200	Commissions sur ventes	749,48		801,66	
622600	Honoraires	13 672,52		12 547,78	
622650	Honoraires architecte	4 312,80		6 091,20	
622800	Divers prestation - bennes dechets	6 630,54		5 056,87	
622810	Prestation communication	727,91		882,79	
623600	Catalogues et imprimés	2 325,10		2 566,89	
624200	Transports sur ventes	1 236,07		747,56	
625000	Divers frais depl et mission	294,56			
625100	Voyages et déplacements	160,40		240,07	
625300	Indemnités kilométriques	3 330,19		909,48	
625600	Missions	504,42		695,65	
625700	Réceptions	511,61		86,40	
626100	Frais postaux	172,93		183,61	
626200	Téléphone et Internet	404,01		456,60	
627000	Services bancaires et assimilés	285,97		234,71	
627800	Commissions CB et frais TPE	1 359,64		1 142,29	
628100	Cotisations	1 601,70		1 363,59	
633300	Formation continue (organisme)	4 028,03		4 323,71	
633500	Taxe d'apprentissage (verst libér.)				
635120	Taxes foncières	10 574,00		10 575,00	
635430	Cartes grises	396,76			

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021		Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
641100	Salaires appointements commissions	300 974,58		221 505,40	
641120	Indemnisation chômage partiel	381,68		1 153,47	
641200	Congés payés		134,28	3 036,51	
641300	Primes et gratifications	2 401,23		2 739,01	
641400	Indemnités et avantages divers	16,95		1 290,96	
645100	Cotisations à l'URSSAF	13 115,53		19 800,23	
645200	Cotisations aux mutuelles	1 048,08		1 049,82	
645310	Cotisations retraites (cadres)	13,25		400,90	
645320	Cotisations retraites (salariés)	6 478,14		5 168,09	
645330	Cotisations Prévoyance	1 942,16		671,14	
645400	Cotisations aux ASSEDIC	12 706,12		9 366,41	
645800	Charges sociales sur Prov CP	230,40		242,39	
647500	Médecine du travail et pharmacie	1 438,96		1 413,68	
648100	Autres frais personnel en insertion			687,59	
651100	Redevances pour brevets	1 440,00		720,00	
658000	Charges diverses de gestion	5,01		391,60	
661100	Intérêts des emprunts et dettes	1 402,73		1 497,93	
681110	Dot. amort. s/immobil. incorporel.	634,00		1 381,89	
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	12 372,27		11 819,19	
689500	A réaliser sur dons manuels			7 590,00	
703000	Ventes de produits résiduels		4 475,50		5 145,35
706000	Prestations de services		7 506,65		995,00
706100	Animations		700,00		305,01
707000	Ventes de marchandises		141 610,18		94 974,40
707010	Ventes en ligne		7 051,13		6 957,87
708300	Locations diverses		437,20		3 046,32
708310	Services			480,00	
708400	Mise à disposition de personnel		24 000,00		
740000	SUBV EXPLOITATION DIV				23 064,00
741100	SUBV ETAT IAE AIDE AUX POSTES		184 705,28		125 015,79
741200	SUBV ETAT FDI FONCT		5 000,00		22 040,50
741300	SUBV ETAT FDI INVEST				
741400	SUBV ETAT CUI		3 351,67		4 116,87
741600	SUBV FONDS EUROPEEN		47 318,84		32 342,99
742100	SUBV REGION AvoisID FONCT				
743100	SUBV DEPART IAE		17 600,00		20 000,00
744000	SUBV EPCI				2 000,00
745000	SUBV COMMUNES		1 000,00		
754000	Collecte et Dons manuels		2 226,10		1 382,19
754219	Dons crise sanitaire covid-19		50,00		7 590,00
756000	Cotisations des adhérents		1 355,00		1 345,00
756200	Adhésions avec service				
758000	Produits divers de gestion		6,60		533,08
768000	Autres produits financiers		184,57		287,16
777000	Quote-part des subventions virées		6 754,92		6 640,87
789500	Report sur dons manuels				3 944,15
791000	Transfert de charges d'exploitation		10 746,17		16 194,63
864000	Personnel bénévole	91 090,00		87 651,00	
870000	Bénévolat		91 090,00		87 651,00

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021		Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Total général</b>	<b>1 007 314,26</b>	<b>1 007 314,26</b>	<b>906 308,60</b>	<b>906 308,60</b>