

Véronique Favret
Stéphane Guastavino
Commissaires aux Comptes

SEINE ET MARNE ENVIRONNEMENT
18 Allée Gustave Prugnat
77250 MORET SUR LOING

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

BSV Audit & associés

Véronique Favret
Stéphane Guastavino
Commissaires aux Comptes

SEINE ET MARNE ENVIRONNEMENT
18 Allée Gustave Prugnat
77250 MORET SUR LOING

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2020

Aux Adhérents,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION SEINE ET MARNE ENVIRONNEMENT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2 - Fondement de l'opinion

2.1 - Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

BSV Audit & associés

cc

[Signature]

WF

3 - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous devons porter à votre connaissance les appréciations les plus importantes relatives aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ses risques.

Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas d'appréciations significatives à communiquer dans notre rapport.

4 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

5 - Responsabilités des personnes constituant la gouvernance de l'association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la gouvernance d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la gouvernance d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

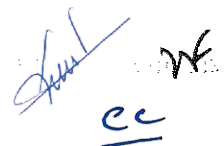
6 - Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

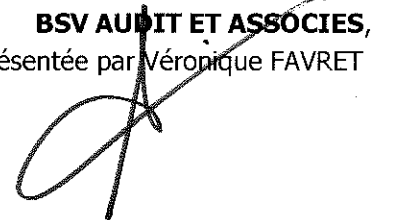
A handwritten signature in blue ink is located at the bottom right of the page. Below the signature, the initials 'cc' are written in blue ink and underlined.

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la gouvernance, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la gouvernance de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait le 23.04.2021

Le Commissaire aux comptes
BSV AUDIT ET ASSOCIES,
Représentée par Véronique FAVRET

le trésorier
CHRISTIAN CILIA

Véronique Favret
Stéphane Guastavino
Commissaires aux Comptes

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

BSV Audit & associés

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

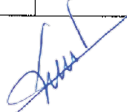
ACTIF	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/19 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	17 470	17 470	0	0,00	481	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	230 848	182 028	48 819	7,88	40 725	6,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	1 266		1 266	0,20	1 266	0,19
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	249 584	199 498	50 086	8,09	42 472	6,28
STOCKS ET EN COURS						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes 40900000 ACOMPTES VERSÉS						
Créances usagers et comptes rattachés	545 727		545 727	88,12	535 490	79,15
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 456		4 456	0,72		
. Personnel	1 950		1 950	0,31	900	0,13
. Organismes sociaux	4 407		4 407	0,71	4 377	0,65
. État, impôts sur les bénéfices						
. État, taxe sur le chiffre d'affaires					5 967	0,88
. Autres						
Valeurs mobilières de placement					418	0,06
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	11 445		11 445	1,85	86 470	12,78
Charges constatées d'avance	1 244		1 244	0,20	498	0,07
TOTAL (II)	569 228		569 228	91,19	634 120	93,72
TOTAL ACTIF	818 812	199 498	619 314	99,28	676 592	100,00

Véronique FAVRET

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/20 (12 mois)		31/12/19 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIONS ET RESERVES				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	498 349	80,47	472 288	69,80
Écart de réévaluation				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-178 803	-28,871	21 250	3,14
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
- Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financiers				
- Écarts de réévaluation				
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			993	0,15
- Provisions réglementées				
- Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	319 546	51,60	494 530	72,94
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	18 697	3,02	14 081	8,38
TOTAL (II)	18 697	3,02	14 081	8,38
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	33 361	5,39		
Avances & comptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	621	0,10	12 050	0,95
Autres	176 838	28,49	94 951	14,03
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	70 252	11,34	60 980	9,01
TOTAL (IV)	281 072	45,32	167 981	24,00
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	619 314	100,00	676 592	100
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				
Véronique FAURET				



 cc

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/19 (12 mois)		Variation Absolue (12 mois)	%	
	France	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Prestations de services							
Montants nets produits d'exploitation							
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION							
Production stockée							
Produits des activités annexes							
Subventions d'exploitation		795 490	72,23	814 306	79,71	-18 816	-2,37
Cotisations							
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits		276 604	25,11	184 096	18,02	92 508	33,44
Reprise sur provisions, dépréciations		14 081	1,28	16 274	1,59	-2 193	-15,57
Transfert de charges		15 223	1,38	6 962	0,68	8 261	54,27
Sous-total des autres produits d'exploitation		1 101 398	100,00	1 021 638	100,00	79 760	7,24
Total des produits d'exploitation (I)		1 101 398	100,00	1 021 638	100,00	79 760	7,24
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Exédent transféré (II)							
PRODUITS FINANCIERS							
De participations				258	0,00	-258	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)				258	0,00	-258	
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Sur opérations de gestion		2 484	0,23	17 807	1,71	-15 323	-616,73
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)		2 484	0,23	17 807	1,72	-15 323	-616,73
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)		1 103 882	100,00	1 039 703	100,00	64 179	5,81
SOLDE DÉBITEUR + DÉFICIT							
TOTAL GÉNÉRAL		1 103 882	100,00	1 039 703	100,00	64 179	5,81
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats de marchandises							
Variations de stocks de marchandises							
Achat de matières premières et autres approvisionnements							
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements							
Autres achats non stockés		15 998	1,45	21 555	2,07	-5 557	-34,74
Services extérieurs		56 712	5,14	64 593	5,59	-7 881	-13,90
Autres services extérieurs		28 739	2,60	94 432	9,08	-65 693	-228,59
Impôts, taxes et versements assimilés		65 235	5,91	43 978	4,23	21 257	32,59
Salaires et traitements		706 685	64,02	539 917	51,93	166 768	23,60

Véronique FAVRET

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/19 (12 mois)		Variation Absolue (12 mois)	%
Charges sociales	297 541	26,95	207 170	19,93	90 371	30,37
Autres charges du personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	20 759	1,88	11 872	1,14	8 887	42,81
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	18 697	1,54	14 081	1,35	4 616	24,69
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	4 823	0,44	476	0,05	4 347	0,90
Total des charges d'exploitation (I)	1 215 189	109,93	998 074	100,00	217 115	17,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIÈRES	63					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			19			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	67 433	6,11	20 361	1,96	47 072	69,81
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	67 433	6,11	20 361	1,96	47 072	69,81
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 282 685	100,00	1 018 453	98,04	264 232	0,21
SOLDE CRÉDITEUR + EXCÉDENT	-178 803		21 250	2,04		
TOTAL GÉNÉRAL	1 103 882	100,00	1 039 703	100,00		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Donc en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Véronique FAVRE

Véronique FAVRE



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/19 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	17 470	17 470	0	0,00	481	0,07
20520000 LOGICIELS	14 590		14 590	2,36	14 590	2,16
20531000 SITE INTERNET Lionel Gendre	2 880		2 880	0,47	2 880	0,43
28052000 AMORT. LOGICIELS PROGICIELS		14 590	-14 590	-2,36	-14 109	-2,09
28053100 AMORT. SITE INTERNET Lionel Gendre		2 880	-2 880	-0,47	-2 880	-0,43
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	230 848	182 028	48 819	7,88	40 725	6,02
21810000 MATÉRIEL Optique	3 390		3 390	0,55	3 390	0,50
21811000 PANNEAUX Exposition	26 284		26 284	4,24	25 738	3,80
21820000 VÉHICULES	55 952		55 952	9,03	28 126	4,16
21825000 ROULOTTE Picris	18 035		18 035	2,91	18 035	2,67
21830000 MATÉRIEL Bureau et Informatique	63 778		63 778	10,30	63 778	9,43
21831000 MATÉRIEL Détection Chauve Souris	8 243		8 243	1,33	8 243	1,22
21831100 MATÉRIEL Caméra + Loupes	4 751		4 751	0,77	4 751	0,70
21832000 MATÉRIEL Téléphonique	8 700		8 700	1,40	8 700	1,29
21840000 MOBILIER	39 428		39 428	6,37	39 428	5,83
21841000 MATÉRIEL Photo Vidéo	2 286		2 286	0,37	2 286	0,34
28181000 AMORT. MATÉRIEL Optique		3 390	-3 390	-0,55	-3 390	-0,50
28181100 AMORT. PANNEAUX Exposition		25 738	-25 738	-4,16	-25 738	-3,80
28182000 AMORT. VÉHICULES		12 486	-12 486	-2,02	-1 002	-0,15
28182500 AMORT. ROULOTTE Picris		18 035	-18 035	-2,91	-16 513	-2,44
28183000 AMORT. MATÉRIEL Bureau et Informatique		58 970	-58 970	-9,52	-52 051	-7,69
28183100 AMORT. MATÉRIEL Détection Chauve Souris		8 243	-8 243	-1,33	-8 243	-1,22
28183110 AMORT. MATÉRIEL Caméra + Loupes		4 751	-4 751	-0,77	-4 751	-0,70
28183200 AMORT. MATÉRIEL Téléphonique		8 700	-8 700	-1,40	-8 700	-1,29
28184000 AMORT. MOBILIER		39 428	-39 428	-6,37	-39 076	-5,78
28184100 AMORT. MATÉRIEL Photo Vidéo		2 286	-2 286	-0,37	-2 286	-0,34
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	1 266		1 266	0,20	1 266	0,19
23180000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	266		266	0,04	266	0,04
23800000 ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES D'IMMO. CORPORELLES	1 000		1 000	0,16	1 000	0,15
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	249 584	199 498	50 086	8,09	42 472	6,28
STOCKS ET EN COURS						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
35000000 STOCKS Produits finis						
39500000 DÉPRÉCIATIONS STOCKS Produits finis						
Marchandises						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/19 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
Avances & acomptes versés sur commandes 40900000 ACOMPTES VERSÉS						
Créances usagers et comptes rattachés	545 727		545 727	88,12	535 490	79,15
41100000 CLIENTS	100 172		100 172	16,17	50 569	7,47
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES ET LITIGES					22 000	3,25
41810000 PRODUITS A RECEVOIR	445 555		445 555	71,94	484 921	71,67
49100000 DÉPRÉCIATIONS DES COMPTES USAGERS					-22 000	-3,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 456		4 456	0,72		
40100000 FOURNISSEURS DÉBITEURS	2 730		2 730	0,44		
40810000 FOURNISSEURS DÉBITEURS	1 726		1 726	0,28		
. Personnel	1 950		1 950	0,31	900	0,13
42100810 ANTIGNY Guillaume	150		150	0,02		
42590000 AVANCES Note de Frais	1 800		1 800	0,29	900	0,13
. Organismes sociaux	4 407		4 407	0,71	4 377	0,65
43710000 MALAKOFF MÉDÉRIC	4 407		4 407	0,71	4 377	0,65
43720000 MUTEX – CHORUM						
. État, impôts sur les bénéfices						
. État, taxe sur le chiffre d'affaires					5 967	0,88
44710000 PRÉLÈVEMENT A LA SOURCE					60	0,01
44711000 TAXES SUR SALAIRE					5 907	0,87
. Autres						
46710000 DÉBITEURS DIVERS						
46860000 AUTRES CRÉANCES						
Valeurs mobilières de placement					418	0,06
50840000 LIVRET EPIDOR					418	0,06
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	11 445		11 445	1,85	86 470	12,78
51112400 LIVRET A CRÉDIT COOPÉRATIF					26 744	3,95
51240000 CRÉDIT COOPÉRATIF	10 435		10 435	1,68	58 716	8,68
51270000 CRÉDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE	1 000		1 000	0,16	1 000	0,15
53110000 CAISSE	10		10	0,00	10	0,00
Charges constatées d'avance	1 244		1 244	0,20	498	0,07
48610000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 244		1 244	0,20	498	0,07
TOTAL (II)	569 228		569 228	91,19	634 120	93,72
TOTAL ACTIF	818 812	199 498	619 314	99,28	676 592	100,00

Handwritten signature and initials

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/20		31/12/19	
	(12 mois)		(12 mois)	
FONDS ASSOCIATIONS ET RESERVES				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	498 349	80,47	472 288	69,80
10100000 FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	28 540	4,61	28 540	4,22
10110000 RÉSERVE DE TRÉSORERIE	369 997	59,74	329 541	48,71
10130000 RÉSERVE POUR EMBAUCHE	95 000	15,34	95 000	14,04
10140000 RÉSERVE « REPÈRE DE CRUE »			5 000	0,74
10680000 RÉSERVES CO2	4 812	0,78	14 207	2,10
Écart de réévaluation				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-178 803	-28,871	21 250	3,14
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
- Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financiers				
- Écarts de réévaluation				
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			993	0,15
13110000 Subventions Investissements Picris	11 763	1,90	11 763	1,74
13120000 Subventions Investissements Fondation de France			5 771	0,85
13900000 Amortissements Subvention Picris	-11 763	-1,90	-10 770	-1,59
13910000 Amortissements Subvention Chauve Souris			-5 771	-0,85
- Provisions réglementées				
- Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	319 546	51,60	494 530	72,94
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 697	3,02	14 081	8,38
15310000 PROVISIONS POUR RETRAITES	18 697	3,02	14 081	8,38
TOTAL (II)	18 697	3,02	14 081	8,38
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	33 361	5,39		
16420000 Emprunt 121131	33 361	5,39		
Avances & comptes reçus sur commandes en cours				
4190000 Clients Crédeurs				
Fournisseurs et comptes rattachés	621	0,10	12 050	0,95
40100000 FOURNISSEURS CRÉDITEURS	621	0,10	6 369	0,94
40810000 CHARGES A PAYER			5 681	0,01
Autres	176 838	28,49	94 951	14,03
41100000 CLIENTS DIVERS	400	0,06		
42102800 HOURY Florence	6	0,00		
42100830 BEH-NEYA Julio Romuald	111	0,02		
42102802 HOURY Florence	25	0,00		
42820000 DETTES PROVISIONS SUR CONGÉS A PAYER	62 494	10,09	33 313	4,92
43100000 URSSAF	50 169	8,10	24 904	3,68
43710000 ARCCO MÉDÉRIC				
43720000 CHORUM MUTEX	1 433	0,23	1 260	0,19
43730000 MUTUELLE SANTÉ APRIL	4 880	0,79	5 300	0,78
43820000 DETTES PROV. S/CHARGES CONGÉS PAYÉS	31 247	5,05	16 657	2,46
44710000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 435	0,23		
44711000 TAXES SUR SALAIRES	8 034	1,30		
46860000 CHARGES A PAYER	16 605	2,68	13 516	2,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	70 252	11,34	60 980	9,01
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	70 252	11,34	60 980	9,01
TOTAL (IV)	281 072	45,32	167 981	24,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/20 (12 mois)		31/12/19 (12 mois)	
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	619 314	100,00	676 592	100
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				




COMPTE DE RÉSULTAT
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/19 (12 mois)		Variation Absolue (12 mois)		%	
		France	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
Montants nets produits d'exploitation									
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION									
Production stockée									
Produits des activités annexes									
70830000 LOCATIONS DIVERSES									
Subventions d'exploitation									
		795 490	72,23	814 306	79,71	-18 816	-2,37		
74101000 SUBVENTION DÉPARTEMENT 77		223 985	20,34	212 985	20,85				
74127000 SUBVENTION DÉPARTEMENT 77 Espaces Naturels Sensibles		122 492	11,12	122 492	11,99				
74104900 SUBVENTION REGION 19004787 2019				75 000	7,34				
74105000 SUBVENTION REGION 20007170 2020		75 000	6,81						
74140000 SUBVENTION ADEME 18IFC0227 2019				234 750	22,98				
74143000 SUBVENTION ADEME 19IFC0116 2020		216 973	19,70						
74413000 SUBVENTION AESN 1074649-1 REPÈRE DE CRUE				4 609	0,45				
74414000 SUBVENTION AESN 1084537 (3 ans)		122 040	11,08	129 470	12,67				
74460000 SUBVENTION LEADER SUD 77 Biomasse		35 000	3,18	35 000	3,43				
Cotisations									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits		276 604	25,11	184 096	18,02	92 508	33,44		
75110000 COTISATIONS MEMBRES ACTIFS		1 677	0,15	760	0,07				
75220000 MÉCÉNAT		2 500	0,23	2 500	0,24				
75230000 CONVENTIONS COLLECTIVITÉS		60 008	5,45	80 532	7,88				
75240000 CONVENTIONS ENTREPRISES		57 390	5,21	84 564	8,28				
75250000 CONVENTIONS SURE		141 580	12,85						
75801000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		24	0,00	460	0,05				
75871000 ANIMATION EAU		450	0,04	8 450	0,83				
75873000 ANIMATION ÉNERGIE				1 300	0,13				
75874000 ANIMATION NATURE		1 750	0,16	1 000	0,10				
75876000 ANIMATION ZONES HUMIDES		10 575	0,96	1 900	0,19				
75875000 ANIMATION DÉCHETS/DÉVELOPPEMENT DURABLE		650	0,06	2 630	0,26				
Reprise sur provisions, dépréciations		14 081	1,28	16 274	1,59	-2 193	-15,57		
781100000 REPRISE SUR AMORTISSEMENT IMMOBILISÉ									
781500000 REPRISE PROVISION D'EXPLOITATION									
781540000 REPRISE PROVISIONS INDEMNITÉ RETRAITES		14 081	1,28	16 274	1,59				
781740000 REPRISE PROVISIONS CRÉANCES DOUTEUSES									
Transfert de charges		15 223	1,38	6 962	0,68	8 261	54,27		
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES		15 223	1,38	6 962	0,68				
Sous-total des autres produits d'exploitation		1 101 398	100,00	1 021 638	100,00	79 760	7,24		
Total des produits d'exploitation (I)		1 101 398	100,00	1 021 638	100,00	79 760	7,24		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS									
De participations									
76170000 PRODUITS FINANCIERS				258	0,00	-258			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				258	0,00				
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)				258	0,00	-258			

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMpte DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/19 (12 mois)		Variation Absolue (12 mois)	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	2 484	0,23	17 807	1,71	-15 323	-616,73
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2	0,00	4 039	0,39		
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTÉRIEUR	1 490	0,13	10 291	0,99		
77700000 QUOTE-PART SUBVENTION INVESTISSEMENT Au résultat	993	0,09	3 477	0,33		
Sur opérations en capital						
77520000 PRODUITS DE CESSIION DES ÉLÉMENTS D'ACTIFS						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)	2 484	0,23	17 807	1,72	-15 323	-616,73
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 103 882	100,00	1 039 703	100,00	64 179	5,81
SOLDE DÉBITEUR + DÉFICIT						
TOTAL GÉNÉRAL	1 103 882	100,00	1 039 703	100,00	64 179	5,81
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stocks de marchandises						
Achat de matières premières et autres approvisionnements						
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats non stockés	15 998	1,45	21 555	2,07	-5 557	-34,74
60600000 CARBURANTS	4 043	0,37	8 352	0,80		
60610000 EDF - GAZ - FUEL	7 418	0,67	3 625	0,35		
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN & PETIT ÉQUIPEMENT	1 349	0,12	8 319	0,80		
60631000 FOURNITURES ENTRETIEN & PETIT ÉQUIPEMENT COVID-19	1 574	0,14				
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 614	0,15	1 260	0,12		
Services extérieurs	56 712	5,14	64 593	5,59	-7 881	-13,90
61100000 SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE	2 000	0,18	6 490	0,62		
61110000 INITIATIVES 77 - Factotum	7 336	0,66				
61300000 LOCATIONS VÉHICULES	20 341	1,84	19 859	1,91		
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES			1 333	0,13		
61380000 LOCATIONS COPIEUR	2 284	0,21	2 431	0,23		
61500000 ENTRETIENS LOCAUX	106	0,01	1 082	0,10		
61510000 ENTRETIENS RÉPARATIONS VÉHICULES	345	0,03	4 938	0,47		
61520000 ENTRETIENS RÉPARATIONS BÂTIMENTS	33	0,00	5 681	0,55		
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 463	0,59	7 364	0,71		
61570000 MISE A DISPOSITION COACH CO PRO	2 160	0,20	3 300	0,32		
61600000 ASSURANCES BÂTIMENTS	1 896	0,17	2 249	0,22		
61680000 ASSURANCES VÉHICULES	12 379	1,12	6 519	0,63		
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 370	0,12	2 147	0,21		
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES			1 200	0,12		
Autres services extérieurs	28 739	2,60	94 432	9,08	-65 693	-228,59
62210000 FORMATIONS PERSONNEL			27 110	2,61		
62260000 HONORAIRES	5 896	0,53	18 664	1,80		
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	927	0,08	1 965	0,19		
62360000 ANIMATIONS DIVERS (Biomasse)			2 250	0,22		
62370000 PUBLICATIONS - COMMUNICATION	3 657	0,33	23 408	2,25		
62380000 DIVERS DONS	52	0,00	35	0,00		
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	22	0,00	73	0,01		
62510000 FRAIS DE DÉPLACEMENT - PÉAGE - PARKING	593	0,05	1 260	0,12		
62570000 REPAS - MISSIONS - SÉMINAIRES	3 738	0,34	9 347	0,90		
62600000 FRAIS POSTAUX	1 054	0,10	1 920	0,18		
62610000 TÉLÉPHONE LIGNE FIXE	3 072	0,28	2 745	0,26		
62611000 TÉLÉPHONE PORTABLES	3 529	0,32	2 286	0,22		
62612000 TÉLÉPHONE LIGNE INTERNET	1 735	0,16	984	0,09		
62700000 SERVICES BANCAIRES	910	0,08	334	0,03		
62800000 COTISATIONS	3 554	0,32	2 050	0,20		
Impôts, taxes et versements assimilés	65 235	5,91	43 978	4,23	21 257	32,59
63110000 TAXES SUR SALAIRES	48 416	4,39	31 176	3,00		
63330000 UNIFORMATION	11 726	1,06	12 802	1,23		
63540000 Droits d'enregistrement et timbres	5 093	0,46				
Salaires et traitements	706 685	64,02	539 917	51,93	166 768	23,60
64100000 SALAIRES BRUTS	667 936	60,51	516 167	49,65		
64120000 PROVISION CONGÉS PAYÉS	29 181	2,64	-2 432	-0,23		
64140000 INDEMNITÉ ET AVANTAGES DIVERS	9 569	0,87	26 182	2,52		

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

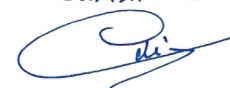
COMpte DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/19 (12 mois)		Variation Absolue (12 mois)	%
Charges sociales	297 541	26,95	207 170	19,93	90 371	30,37
64510000 URSSAF	205 576	18,62	145 442	13,99		
64520000 ARRCO MALAKOFF MÉDÉRIC	45 532	4,12	36 429	3,50		
64550000 MUTEX CHORUM	13 047	1,18	10 440	1,00		
64560000 CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	14 590	1,32	-1 216	-0,12		
64582000 APRIL COMPLÉMENTAIRE OBLIGATOIRE	16 050	1,45	13 483	1,30		
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	2 747	0,25	2 592	0,25		
Autres charges du personnel						
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION						
65180000 AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRES						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	20 759	1,88	11 872	1,14	8 887	42,81
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	20 759	1,88	11 872	1,14		
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	18 697	1,54	14 081	1,35	4 616	24,69
68150000 DOTATIONS PROVISIONS EXPLOITATION						
68153000 DOTATIONS PROVISIONS RETRAITES	18 697	1,69	14 081	1,35		
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CRÉANCES DOUTEUSES						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	4 823	0,44	476	0,05	4 347	0,90
65801000 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 823	0,44	476	0,05		
Total des charges d'exploitation (I)	1 215 189	109,93	998 074	100,00	217 115	17,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIÈRES	63					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			19			
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	63	0,01				
66800000 DIFFÉRENCE DE CHANGE			19			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	67 433	6,11	20 361	1,96	47 072	69,81
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES						
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	67 433	6,11	20 361	1,96		
Sur opérations en capital						
67520000 VALEURS COMPTABLES ÉLÉMENTS ACTIFS CORPORELS						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	67 433	6,11	20 361	1,96	47 072	69,81
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 282 685	100,00	1 018 453	98,04	264 232	0,21
SOLDE CRÉDITEUR + EXCÉDENT	-178 803		21 250	2,04		
TOTAL GÉNÉRAL	1 103 882	100,00	1 039 703	100,00		

COMPTE DE RÉSULTAT
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/20 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/19 (12 mois)	Variation Absolue (12 mois)	%
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Donc en nature				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				



le trésorier
CHRISTIAN CIUA



SOMMAIRE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

- État des immobilisations
- État des amortissements
- État des provisions
- État des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRÉAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2020 dont le total est de 619.314 €uros et au compte de résultat de l'exercice présentant une perte de - 178.803 €uros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

1 - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.1 - IMMOBILISATION INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans
Véhicules	3 ans

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

1.2 - CRÉANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE MÉTHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Établissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L 123-12 à L 123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat° en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° virt pste à pste	
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles	17 470			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements	29 128	546		
Matériel de transport (Véhicules + Roulotte)	46 161	27 826		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 187			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	266			
Avances et acomptes	1 000			
TOTAL	221 212	28 372		
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	par virement de pste à pste	par cession ou mise HS	des immob. À fin d'exercice	Val. D'origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 470	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres installat°, agencements, aménagements			29 674	
Matériel de transport (Véhicules + Roulotte)			73 987	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			127 187	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			266	
Avances et acomptes			1 000	
TOTAL			232 114	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			249 584	

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 266			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Installations, agencements divers	29 128	546		29 674
Matériel de transport	46 161	27 826		73 987
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 187			127 187
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	202 476	28 372		230 848
TOTAL GÉNÉRAL	203 742	28 372		230 848

				Reprises
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Installations, agencements divers	546			
Matériel de transport	27 826			
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	28 372			
TOTAL GÉNÉRAL	28 372			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement obligatoires				

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

5 - ETAT DES PROVISIONS

	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 01/01//1992				
Pour implantations à l'étranger après le 01/01//1993				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations (Retraites)				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés et Charges Retraites				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GÉNÉRAL				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1 5° CGI.

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

6 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	545 727	545 727	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 950	1 950	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 407	4 407	
État et autres collectivités publiques :			
- impôts sur les bénéficiaires			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 456		
Charges constatées d'avance	1 244	1 244	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			
ÉTAT DES DETTES			
Emprunts obligatoires convertibles			
Autres emprunts obligatoires			
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits :			
- à un an maximum			
- plus d'un an	33 361	33 361	
Emprunts et dettes financières			
Fournisseurs et comptes rattachés	621	621	
Personnel et comptes rattachés	142	142	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	65 950	65 950	
Etat et autres collectivités publiques :			
- T.V.A.			
- Obligations cautionnées			
- Autres impôts et taxes			
Groupe et associés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	100 074	100 074	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			
Emprunts remboursés en cours d'exercice			
Emprunts et dettes contractés auprès d'associés			

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

7 - AUTRES TABLEAUX (Suite)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CRÉANCES	
Créances clients et comptes rattachés	545 727
Autres créances	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITÉS	
TOTAL	545 727

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	
Emprunts obligatoires convertibles	
Autres emprunts obligatoires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	33 361
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	65 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	99 311

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 244	70 252
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 244	70 252

Commentaires :

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

8 - AUTRES TABLEAUX (Suite)

8.1 - EFFECTIF au 31/12/2020

	Personnel Salarié	Personnel mis à dispo de l'Assoc.
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	-	
Employés	15	
Ouvriers	-	1
TOTAL	22	1

Commentaires :

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

8 - AUTRES TABLEAUX (Suite)

8.2 - Contributions Volontaires

	N
Ressources	
Bénévolat	
Prestations en Nature	23 978
Dons en Nature	
TOTAL	23 978
Emplois	
Secours en nature	
Prestations	
Personnel Bénévole	

Le Département de Seine-et-Marne met gratuitement à disposition de l'Association des locaux administratifs.

La valorisation de cette prise en charge est la suivante :

- locaux administratifs : ceux-ci sont situés à Moret-Loing-et-Orvanne pour une surface de 349 m2 et 7 places de parking.

La mise à disposition des locaux et places de parking a été reconduite pour l'exercice 2020 à 23.978 €. (somme de 2019)

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

9 - IMPACT PANDÉMIE COVID 19**1.1 Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.1.1 Avec impact sur l'activité de l'association sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mo Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1^{er} janvier 2020, sans toutefois remettre en cause continuité d'exploitation.

Cet impact s'est traduit principalement par le décalage des élections municipales (second tour) et donc par le décalage de reformation des EPCI.

En effet, dans le cadre du déploiement du Service unique de rénovation énergétique, l'association avait enga des partenariats avec les collectivités (9 EPCI) qui étaient avancés (conventions signées ou décision prises).

Ce décalage, qui a pu atteindre 10 mois a ainsi eu un double impact : l'absence des rentrées de subvention associées à ces partenariats, la mission n'étant pas engagée, et le versement du salaire des conseillers prévus pour être déployés en plus de leur temps de formation.

C'est ainsi près de 76000 euros d'impact budgétaire auxquels il faut rajouter plus de 4000 euros de frais pour la protection des salariés et la mise en place du télétravail.

Ainsi on peut estimer à 80000 euros d'impact de la pandémie sur l'activité ceci sans chiffrer le manque à gag notamment en terme d'animation.

Véronique Favret
Stéphane Guastavino
Commissaires aux Comptes

SEINE ET MARNE ENVIRONNEMENT
18 Allée Gustave Prugnat
77250 MORET SUR LOING

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

BSV Audit & associés

Véronique Favret
Stéphane Guastavino
Commissaires aux Comptes

**SEINE ET MARNE ENVIRONNEMENT
18 Allée Gustave Prugnat
77250 MORET SUR LOING**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020**

Aux Adhérents,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

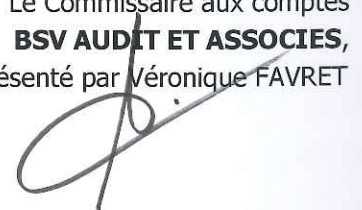
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait le 23.04.2021

le Trésorier
CHRISTIAN CILIA




Le Commissaire aux comptes
BSV AUDIT ET ASSOCIES,
Représenté par Véronique FAVRET



BSV Audit & associés