

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD LOREEN
Association
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
100 RUE BOIS LE PRETRE

54700 PONT A MOUSSON
03.83.82.00.26

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
100 RUE BOIS LE PRETRE

54700 PONT A MOUSSON
03.83.82.00.26

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD LOREEN

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	183 428,59	euros
- Produits d'exploitation	185 442,00	euros
- Excédent :	15 938,18	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A PONT A MOUSSON
Le 05/03/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Hervé SIMON
Directeur d'agence

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres	10 585	71	10 514	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres	1 987	441	1 547	951
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	12 572	511	12 061	951
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	30		30	60
Autres	108 444		108 444	9 600
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 894		62 894	47 043
Charges constatées d'avance (3)				
Total	171 368		171 368	56 703
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL ACTIF	183 940	511	183 429	57 655
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	510	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	15 938	510
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme	4 189	
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	20 637	510
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		805
Total		805
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	148 762	52 142
Sur autres ressources		
Total	148 762	52 142
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 505	10
Dettes fiscales et sociales	7 524	4 188
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	14 029	4 198
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	183 429	57 655
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	62 894	47 043
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	390	0,21			390	#####
Montant net du chiffre d'affaires	390	0,21			390	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	183 650	99,03	68 000	99,27	115 650	170,07
Reprises sur prov. et amort, transfer						
Cotisations	1 400	0,75	500	0,73	900	180,00
Autres produits	2	0,00			2	#####
Total	185 442	100,00	68 500	100,00	116 942	170,72
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	25 282	13,63	5 352	7,81	19 930	372,37
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements	27 364	14,76	7 768	11,34	19 595	252,25
Charges sociales	19 768	10,66	2 692	3,93	17 076	634,35
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	486	0,26	25	0,04	461	#####
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	20	0,01	20	0,03		
Total	72 919	39,32	15 858	23,15	57 061	359,83
Résultat d'exploitation	112 523	60,68	52 642	76,85	59 881	113,75
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total						
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier						
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier	7 377				7 377	#####
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT	112 523	60,68	52 642	76,85	59 881	113,75
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion			10	0,01	-10	-100,00
Sur opérations en capital	35	0,02			35	#####
Reprises prov.et dép. et transf de c						
Total	35	0,02	10	0,01	25	252,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35	0,02	10	0,01	25	252,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	112 558	60,70	52 652	76,86	59 906	113,78
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	96 620	52,10	52 142	76,12	44 478	85,30
TOTAL DES PRODUITS	185 477		68 510		116 967	170,73
TOTAL DES CHARGES	169 539		68 000		101 539	149,32
EXCEDENT OU DEFICIT	15 938	8,59	510	0,74	15 428	#####
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	60 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	de 36 à 48 mois				

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Non applicable

Frais de constitution.....

Frais de premier établissement.....

Valeur nette	Taux amortissement

Fonds commercial :

Non applicable

Eléments achetés.....

Eléments réévalués.....

Eléments reçus en apport.....

Valeur nette	Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....

Immobilisations corporelles.....

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
			10 585
977	1 011		1 987
977	1 011		12 572

Amortissements et dépréciation

Immobilisations incorporelles.....

Immobilisations corporelles.....

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
			71
25	90		441
25	90		511

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensées

Usagers.....

Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....

Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
108 474	108 474	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....

Immobilisations financières.....

Usagers et comptes rattachés.....

Autres créances.....

Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....		510		510
Résultat comptable de l'exercice...	510	15 938	510	15 938
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....		4 224	35	4 189
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total.....	510	20 672	545	20 637

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	805		805	
Total (3)	805		805	
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	805		805	
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF**TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT**

Nature du report à nouveau

Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers
financeurs destinés :

- à l'exercice.....
- aux exercices ultérieurs.....

Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle
de tiers financeurs.....

Report à nouveau gestion propre.....

Solde

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	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 D=A-B+C
Subventions					
TETES DE RESEAUX 2018/2020	36 849	36 849			36 849
ENEDD 2020				95 000	95 000
ARIENA/IREPS				1 620	1 620
EDUC. ENVIR. DEV 2018/2020	15 293	15 293			15 293
Total	52 142	52 142		96 620	148 762
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice		15 938,18
- dont part du résultat sur gestion propre		15 938,18
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	6 505	6 505		
Dettes fiscales et sociales	7 524	7 524		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	14 029	14 029		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensée

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	2 240
Dettes fiscales et sociales.....	865
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
JOURNEES THEMATIQUES	390		100,00	
Total	390		100,00	

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Subventions	183 650	68 000	99,24	99,27
Cotisations	1 400	500	0,76	0,73
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total	185 050	68 500	100,00	100,00

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation
SANS OBJET	

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation
SANS OBJET	

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Non recensés

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
 Legs et donations acceptés par les organes
 statutairement compétents.....
 Ressources en nature stockées.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Droit d'usage des locaux
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensés

Avals et cautions.....
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière				

Méthodes et hypothèses utilisées :

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
7 377	7 377	3 768	3 768		7536	130

Totaux

7376,54	7377	3768	3768		7536	129,7
---------	------	------	------	--	------	-------

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI
54700 PONT A MOUSSON

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres	10 585	71	10 514	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	1 987		1 987	977
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		441	-441	-25
Autres	1 987	441	1 547	951
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	12 572	511	12 061	951
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
411500 USAGERS A ENCAISSER	30		30	60
Créances usagers et comptes rattachés	30		30	60
441700 PROG. TETES RESEAUX 18/20	9 600		9 600	9 600
441701 PROGRAMME ENEDD 2019/2020	97 224		97 224	
441704 PROGRAMME ARIENA/IRPS 19/20	1 620		1 620	
Autres	108 444		108 444	9 600
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 BANQUE	62 894		62 894	47 043
Disponibilités	62 894		62 894	47 043
Charges constatées d'avance (3)				
Total	171 368		171 368	56 703
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL ACTIF	183 940	511	183 429	57 655
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	510	
Report à nouveau	510	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	15 938	510
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	4 224	
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-35	
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme	4 189	
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	20 637	510
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
158200 PROV POUR CH. SOC ET FISC S/CP		805
Provisions pour charges		805
Total		805
FONDS DEDIES		
194000 FD - TETES RESEAUX 18/20	36 849	36 849
194001 FD - PROGRAMME ENEDD 2020	95 000	
194004 FD - ARIENA/IREPS	1 620	
194006 FD - EDUC ENVIR. DEV 2018/2020	15 293	15 293
Sur subventions de fonctionnement	148 762	52 142
Sur autres ressources		
Total	148 762	52 142
DETTES (1)		

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	4 265	10
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	2 240	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 505	10
431000 SECURITE SOCIALE	6 659	4 172
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	517	
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	141	
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	207	
447000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		16
Dettes fiscales et sociales	7 524	4 188
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	14 029	4 198
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	183 429	57 655
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	62 894	47 043
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
708800 INSC. RENCONTRES REGIO	390	0,21			390	#####
Production vendue (biens et services)	390	0,21			390	#####
Montant net du chiffre d'affaires	390	0,21			390	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 PROG. TETES RESEAUX 201			48 000	70,07	-48 000	-100,00
740001 PROG. ENEDD 2019/2020	175 000	94,37			175 000	#####
740002 PROG. FDVA 2019	3 000	1,62			3 000	#####
740003 PROG. FORM. DRDJSCS 201	1 600	0,86			1 600	#####
740004 PROG. ARIENA/IREPS 19/20	4 050	2,18			4 050	#####
740006 PROG. EDUC ENVIR DEV 18/			20 000	29,20	-20 000	-100,00
Subventions d'exploitation	183 650	99,03	68 000	99,27	115 650	170,07
Reprises sur prov. et amort, transfer						
756000 COTISATIONS	1 400	0,75	500	0,73	900	180,00
Cotisations	1 400	0,75	500	0,73	900	180,00
758000 PRODUITS DE GESTION COU	2	0,00			2	#####
Autres produits	2	0,00			2	#####
Total	185 442	100,00	68 500	100,00	116 942	170,72
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	1 858	1,00	329	0,48	1 529	464,78
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	670	0,36	157	0,23	513	327,20
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	2 857	1,54			2 857	#####
612200 RENAULT CLIO FC-634-NV	7 377	3,98			7 377	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 373	0,74			1 373	#####
613800 LOCATIONS DIVERSES	2 220	1,20	60	0,09	2 160	#####
616100 MULTIRISQUES	99	0,05			99	#####
616110 RC DIRIGEANT	120	0,06			120	#####
616300 TRANSPORT	690	0,37			690	#####
618300 DOCUMENTATION TECHNIQ	245	0,13			245	#####
622600 HONORAIRES	1 440	0,78			1 440	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			674	0,98	-674	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	803	0,43			803	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	4 612	2,49	4 078	5,95	534	13,10
625700 RECEPTIONS	488	0,26			488	#####
626100 FRAIS POSTAUX	115	0,06	12	0,02	104	892,33
626200 TELEPHONE	262	0,14	35	0,05	227	649,36

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	52	0,03	8	0,01	45	585,32
Autres achats et charges externes	25 282	13,63	5 352	7,81	19 930	372,37
Impôts, taxes et versements assimilés						
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	27 651	14,91	6 964	10,17	20 688	297,08
641200 CONGES PAYES	-288	-0,16	805	1,17	-1 092	-135,75
Salaires et traitements	27 364	14,76	7 768	11,34	19 595	252,25
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	19 561	10,55	2 692	3,93	16 869	626,66
645820 CHARGES SOC. / CONGES A	207	0,11			207	#####
Charges sociales	19 768	10,66	2 692	3,93	17 076	634,35
Dotations aux amort. et aux prov.						
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR	71	0,04			71	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	415	0,22	25	0,04	390	#####
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	486	0,26	25	0,04	461	#####
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov.						
Subventions accordées par l'association						
651000 REDEVANCES, CONCESSIONS	20	0,01	20	0,03		
Autres charges	20	0,01	20	0,03		
Total	72 919	39,32	15 858	23,15	57 061	359,83
Résultat d'exploitation	112 523	60,68	52 642	76,85	59 881	113,75
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov. et dép. transf. de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total						
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov.						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	PE	au 31/12/2018	PE	en euros	%
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier						
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier	7 377				7 377	#####
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT	112 523	60,68	52 642	76,85	59 881	113,75
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
771300 LIBERALITES RECUES			10	0,01	-10	-100,00
Sur opérations de gestion			10	0,01	-10	-100,00
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	35	0,02			35	#####
Sur opérations en capital	35	0,02			35	#####
Reprises prov.et dép. et transf de c						
Total	35	0,02	10	0,01	25	252,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35	0,02	10	0,01	25	252,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	112 558	60,70	52 652	76,86	59 906	113,78
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
689000 ENG. TETES RESEAUX			36 849	53,79	-36 849	-100,00
689001 ENG. PROG ENEDD	95 000	51,23			95 000	#####
689004 ENG. PROG ARIENA/IREPS	1 620	0,87			1 620	#####
689006 ENG. PROG. EDUC ENVI DEV			15 293	22,33	-15 293	-100,00
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	96 620	52,10	52 142	76,12	44 478	85,30
TOTAL DES PRODUITS	185 477		68 510		116 967	170,73
TOTAL DES CHARGES	169 539		68 000		101 539	149,32

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	15 938	8,59	510	0,74	15 428	#####
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						