



Le réseau national d'éducation à l'environnement  
et au développement durable

Pour comprendre le monde, agir et vivre ensemble



# *Rapport financier*

**Exercice du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2020**

## **Rapport à présenter en AG**

*Le Conseil d'administration du Réseau École et Nature a validé l'arrêt des comptes 2020 tel que présenté par le cabinet comptable TSARAP et en présence du Commissaire aux comptes, le 3 mars 2021.*





## Présentation

Les comptes annuels de l'exercice 2020 se caractérisent par les données suivantes et font l'objet de l'application du nouveau plan comptable associatif dans la présentation des éléments financiers :

- Total du bilan : 336 253 € (488 227 € au 31/12/2019)
- Produits d'exploitation : 450 945 € (441 640 € en 2019)
- Charges d'exploitation : 470 315 € (426 540 € en 2019)
- Résultat d'exploitation : - 19 370 € (15 100 € en 2019)
- Résultat net comptable : - 19 517 € (14 668 € en 2019)



## Bilan 2020

Le bilan permet d'estimer au 31 décembre 2020, le patrimoine de l'association Réseau Ecole et Nature.

### Actif : l'utilisation de nos ressources.

Le total des immobilisations net est de 25 242 € (contre 2 860 € en 2019). Cette différence importante s'explique par le fait que le développement du nouvel « outil » Tableau de bord » a été immobilisé (22 723 €) et que nos investissements sont donc bien plus importants. En 2021, nous devons aussi investir sur du matériel informatique, les ordinateurs actuels sont amortis. L'amortissement de l'outil Tableau de bord commencera en 2021.

Nos stocks net diminuent, passant de 27 334 € fin 2019 à 19 725 € en 2020. Suite à la décision d'arrêter la fabrication et le SAV des dispositifs pédagogiques Rouletaboule et Ricochets, une provision de 8854 € a été enregistrée. Les dernières malles étant livrées début 2021, les stocks seront mis à jour cette année et la provision sera reprise à la clôture des comptes 2021.

Les créances usagers ont baissé de 24 %, passant de 49 386 € fin 2019 à 37 688 € fin 2020. On nous doit environ 12 000 € de moins que l'an dernier au 31 décembre 2019. Nous avons aussi « épuré » certains comptes en 2020 avec une provision de 3 272 € pour risques d'impayés.

Pour les autres créances, il y a une variation importante due essentiellement aux actions réalisées sur l'exercice 2020 provenant de la Fondation Total, on passe de 268 087 € en 2019 à 27 059 € en 2020.

Les disponibilités augmentent de 85 876 €, passant de 135 930 € en 2019 à 221 806 € en 2020, faisant apparaître une trésorerie satisfaisante.

### Passif : l'origine de nos ressources.

Le montant de nos dettes est en retrait, passant au total de 409 288 € en 2019 à 256 441 € et qui intègre les produits constatés d'avance qui sont en baisse également et à mettre en lien avec les produits à recevoir dans l'actif. Nous avons reçu beaucoup de factures de fournisseurs en toute fin d'année.

Les 311 010 € net de l'actif couvrent nos dettes de 256 441 €.

Les provisions pour risques et charges, dont indemnités de départ en retraite (IDR) augmentent de quasi 20%, passant de 48 571 € en 2019 à 58 361 € en 2020.

### Fonds associatifs

Le REN possède 21 451 € de fonds propres. Il convient toutefois de rester très prudent car nous devons continuer de rembourser France Active (apport en fonds propres avec droit de reprise de 30 000 €) jusqu'en 2022.

En outre les fonds propres sont également constitués d'un montant de 15 600 euros au titre de subvention d'investissement relative aux contributions perçues dans le cadre de l'investissement de l'outil Tableau de Bord. Cette subvention d'investissement sera également amortie sur 2021 en même temps que l'amortissement de l'investissement à l'actif immobilisé.

À ces fonds associatifs peuvent venir s'ajouter les provisions pour risques et charges en cas de besoin dans la mesure où il s'agit de provisions comptables ne donnant pas lieu à une sortie de trésorerie immédiate mais destinés à couvrir les coûts futurs.

## *Compte de résultat 2020*

**Le compte de résultat retrace l'ensemble des opérations liées à la réalisation du programme d'actions 2020 du Réseau Ecole et Nature.**

### Les produits

Le total des subventions augmente de 17 %. Cette hausse est due à des augmentations de plusieurs financeurs, OFB et DJEPVA surtout et du MTES dans une moindre mesure, pour l'exercice 2020.

La vente de biens a augmenté de 40%. Ce qui correspond aux relances diverses avant d'arrêter la fabrication de malles pédagogiques.

La baisse de 53% des prestations de services, (82 717 €) passant de 155 726 € en 2019 à 73 009 € en 2020 est essentiellement dû à la quasi fin du partenariat avec ecosystem et à la baisse de certaines formations et participations à des événements.

***Le total des produits d'exploitation augmentent de 2 %, passant de 441 640 en 2019 à 450 945 € en 2020. Nous notons une stabilité par rapport à l'exercice antérieur.***

### Les charges

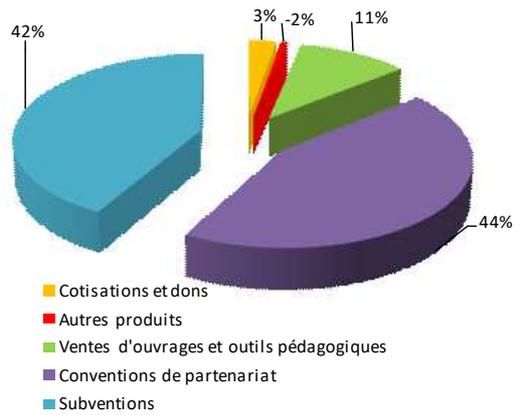
La masse salariale augmente de quasi 14 % par rapport à 2019, dû essentiellement au poste de chargé de communication sur l'année entière (création de poste en septembre 2019), à la création d'un poste de coordinatrice de projet éducatifs en septembre 2020, à la poursuite d'un stage de master sciences politiques en CDD (6 mois à 75%) et du remplacement anticipé d'un congés parental en début d'automne 2020.

***Le total des charges d'exploitation augmentent de 43 775 €, passant de 426 540 € en 2019 à 470 315 € en 2020.***

**Le résultat de l'exercice 2020 est déficitaire de 19 517 €.**

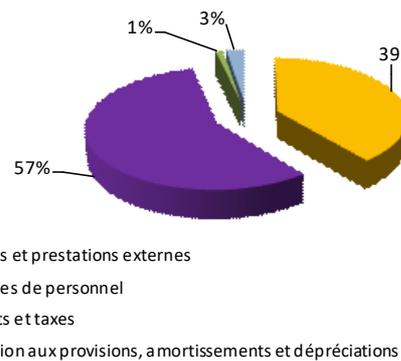
### Répartition des produits d'exploitation

Cotisations et dons	12 240 €
Autres produits	-2 656 €
Ventes d'ouvrages et outils pédagogiques	48 845 €
Conventions de partenariat	201 009 €
Subventions	191 507 €
	450 945 €



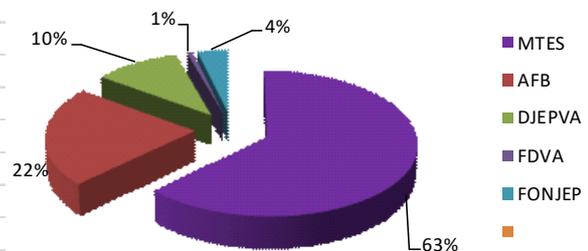
### Répartition des charges d'exploitation

Achats et prestations externes	184 531 €
Charges de personnel	269 021 €
Impôts et taxes	4 962 €
Dotations aux provisions, amortissements et dépréciations	11 801 €
	470 315 €



### Répartition des subventions

MTES	120 000 €
AFB	43 000 €
DJEPVA	20 000 €
FDVA	1 400 €
FONJEP	7 107 €
	191 507 €





## Bilan synthétique

RESEAU ECOLE ET NATURE

### BILAN ACTIF

page 1

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	4 395	4 395				
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours	22 723		22 723	6,76		
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	980	807	173	0,05	369	0,08
. Autres immobilisations corporelles	21 665	20 394	1 271	0,38	1 416	0,29
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	76		76	0,02	76	0,02
. Prêts						
. Autres	1 000		1 000	0,30	1 000	0,20
<b>TOTAL (I)</b>	<b>50 839</b>	<b>25 597</b>	<b>25 242</b>	<b>7,51</b>	<b>2 860</b>	<b>0,59</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours	28 579	8 854	19 725	5,87	27 334	5,80
Avances et acomptes versés sur commandes	2 834		2 834	0,84	1 252	0,26
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	40 960	3 272	37 688	11,21	49 386	10,12
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	27 059		27 059	8,05	268 087	54,91
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	221 806		221 806	65,96	135 930	27,84
Charges constatées d'avance	1 899		1 899	0,58	3 377	0,69
<b>TOTAL (II)</b>	<b>323 136</b>	<b>12 126</b>	<b>311 010</b>	<b>92,49</b>	<b>485 366</b>	<b>99,41</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (0 + I + II + III + IV + V)</b>	<b>373 975</b>	<b>37 723</b>	<b>336 253</b>	<b>100,00</b>	<b>488 227</b>	<b>100,00</b>

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires	25 000	7,43	30 000	8,14
. Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles	79 057	23,51	79 057	18,19
. Réserves pour projet de l'entité	15 245	4,53	15 245	3,12
. Autres				
Report à nouveau	-93 835	-27,03	-108 603	-22,23
Excédent ou déficit de l'exercice	-19 517	-5,79	14 668	3,00
Situation nette (sous total)	25 000	7,43	30 000	8,14
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	15 600	4,64		
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>21 451</b>	<b>6,38</b>	<b>30 367</b>	<b>8,22</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	58 361	17,36	48 571	9,95
<b>TOTAL (III)</b>	<b>58 361</b>	<b>17,36</b>	<b>48 571</b>	<b>9,95</b>
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 897	4,13	16 835	3,45
Emprunts et dettes financières diverses	11	0,00	28	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 466	23,63	66 279	13,58
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	31 713	9,43	23 873	4,89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			13 553	2,78
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	131 354	39,06	288 720	58,14
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>256 441</b>	<b>76,26</b>	<b>409 288</b>	<b>83,83</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>336 253</b>	<b>100,00</b>	<b>488 227</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				



## Compte de résultat synthétique

RESEAU ECOLE ET NATURE

**COMPTE DE RÉSULTAT**

page 3

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	Total	%	Total	%	Variation	%		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Cotisations	11 270		13 030		-1 760		-13,50	
Ventes de biens et services								
Ventes de biens	48 845		34 784		14 061		40,42	
dont ventes de dons en nature								
Ventes de prestations de services	73 009		155 726		-82 717		-53,11	
dont parrainages			73 700		-73 700		-100,00	
Produits de tiers financeurs								
Concours publics et subventions d'exploitation	191 507		163 357		28 150		17,23	
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable								
Ressources liées à la générosité du public								
Dons manuels	970		2 041		-1 071		-52,46	
Mécénats	128 000		72 000		56 000		77,78	
Legs, donations et assurances-vie								
Contributions financières								
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	3 683		8 165		-4 482		-54,88	
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits	-6 340		-7 463		1 123		15,05	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>450 945</b>		<b>441 640</b>		<b>9 305</b>		<b>2,11</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises	476		368		108		29,35	
Variations stocks								
Autres achats et charges externes	184 055		168 876		15 179		8,99	
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés	4 262		3 355		907		27,03	
Salaires et traitements	201 546		177 029		24 517		13,85	
Charges sociales	67 475		62 752		4 723		7,53	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 011		10 457		-8 446		-80,76	
Dotations aux provisions	9 760		1 817		7 943		438,80	
Reports en fonds dédiés								
Autres charges	700		1 887		-1 187		-62,89	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>470 315</b>		<b>426 540</b>		<b>43 775</b>		<b>10,17</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-19 370</b>		<b>15 100</b>		<b>-34 470</b>		<b>-228,27</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations	1		1				0,00	
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								
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1</b>		<b>1</b>				<b>0,00</b>	
<b>CHARGES FINANCIÈRES:</b>								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions								
Intérêts et charges assimilées	147		205		-58		-28,28	
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (IV)</b>	<b>147</b>		<b>205</b>		<b>-58</b>		<b>-28,28</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-146</b>		<b>-204</b>		<b>58</b>		<b>28,43</b>	

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-19 517</b>	<b>14 896</b>	<b>-34 413</b>	-231,01
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion		228	-228	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>		<b>228</b>	<b>-228</b>	-100,00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		<b>-228</b>	<b>228</b>	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	450 045	441 641	9 304	2,11
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	470 462	426 972	43 490	10,19
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-19 517</b>	<b>14 668</b>	<b>-34 185</b>	-233,05
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS :</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature	5 420	12 147		
Bénévolat	20 949	25 010		
<b>TOTAL</b>	<b>26 369</b>	<b>37 157</b>		
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	5 420	12 147		
Prestations				
Personnel bénévole	20 949	25 010		
<b>TOTAL</b>	<b>26 369</b>	<b>37 157</b>		



## Liste des structures conventionnées en 2020

Structure	Adhérent 2020	MONTANT
Anima	OUI	2 500,00
Apiou Mtp	OUI	2 000,00
Bise du Connest	OUI	1 400,00
Compostri	OUI	525,00
CPPIE des Iles de Lérins et du Pays d'Azur	OUI	3 500,00
CPPIE Logne et Gd Lieu	facturé	1 225,00
CPPIE Vallée de l'Ognon	OUI	3 500,00
Eau et Rivières de Bretagne (Quimper)	OUI	700,00
Ecocene	OUI	700,00
En Chemin	OUI	4 800,00
En Savoir Plus	OUI	6 000,00
Familles Actives	OUI	3 500,00
FNE Loire	OUI	6 000,00
GDIE	OUI	2 000,00
GDIE	OUI	7 500,00
GRAINE Bourgogne Franche Comté	OUI	3 200,00
GRAINE Lorraine du Gd Est	OUI	2 500,00
GRAINE Pays de la Loire	OUI	7 000,00
GRAINE Poitou-Charentes	OUI	3 200,00
La Bêta-Pi	OUI	1 200,00
Les Hommes Fourmillent	OUI	6 000,00
Les Loisirs Educatifs de Gravigny (Alegra)	OUI	6 000,00
Les Pieds à Terre	OUI	1 400,00
Madeleine environnement	OUI	2 675,00
Méditerranée 2000	OUI	3 500,00
Nature et Société	OUI	1 050,00
Nord Nature Chico Mendes	OUI	800,00
Pour les Enfants du Pays de Beleyme	OUI	3 150,00
REEB	OUI	3 200,00
REEL 48	OUI	3 500,00
UBAPAR	OUI	6 000,00
Voilco Aster	OUI	1 050,00
		<b>101 275,00</b>
Structure non adhérente	Adhérent 2020	MONTANT
Culture Biom		6 000,00
		<b>107 275,00</b>

## Contributions volontaires

Les contributions volontaires ont baissé en 2020 passant de 37 157 € en 2019 à 26 369 € en 2020 par un meilleur recensement de ces éléments.

Le bénévolat est valorisé au tarif du SMIC en vigueur et ne sont comptabilisés que les temps sur des réunions « justifiables ».

Nous pourrions avec un meilleur recensement de ces classes 8 et en comptant plus largement toutes les implications bénévoles et merci elles sont nombreuses, se situer plutôt sur des montants de l'ordre de 50 k€.

## Conclusion

L'exercice 2020 montre une situation financière fragile avec peu de fonds propres et peu de vision budgétaire à long terme. Le Conseil d'Administration et l'équipe salariée continue de travailler, de partager, de faire réseau pour maintenir nos projets et activités d'intérêt général.

Nous soulignons que notre modèle économique retrouve un équilibre et des caractéristiques de quelques années en arrière avec environ 1/3 de financements provenant des ventes de biens et prestations, 1/3 provenant des subventions publiques et 1/3 du mécénat.

La masse salariale a augmenté de façon relativement conséquente (+14 %), un investissement nécessaire dans les richesses humaines pour gérer l'ensemble des actions du REN. Et n'oublions pas que presque un quart du budget du REN repart vers ses adhérents.

Les conséquences de la crise sanitaire sur la santé économique du secteur des associations d'EEDD ne sont pas réglées à ce jour. Durant cette année 2020, l'équipe salariée n'a que très peu connu, pour ne pas dire « n'a pas connu » le chômage partiel et donc les aides qui vont avec.

Nous avons épaulés du mieux possible les adhérents et animé divers groupes de travail pour s'organiser, trouver des solutions collectives... en faisant preuve de résilience.

*Les coprésidents en charge des finances.*



## Budget comparé : prévisionnel 2021 / réalisé 2020

	2021 prévisionnel	2020 réalisé		2021 prévisionnel	2020 réalisé
<b>CHARGES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>502 900,00</b>	<b>470 314,85</b>	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>502 900,00</b>	<b>450 944,52</b>
<b>ACHATS</b>	<b>124 353,00</b>	<b>115 282,73</b>	<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS</b>	<b>28 250,00</b>	<b>48 844,80</b>
• Achat de livres	-	476,00	• Ventes d'ouvrages	2 000,00	2 008,80
• Achat de prestations	10 103,00	16 083,94	• Programmes Rouletaboule	15 500,00	35 442,00
• Conventions de missionnement structures	91 000,00	75 075,00	• Programmes Ricochets	5 600,00	10 500,00
• Conventions formateurs ARTB et Ric	11 575,00	8 225,00	• Report Formations RTB & RIC / Ex. Ant	5 000,00	-
• Frais missions (déplacement, restauration)	2 695,00	3 891,89	• Classeurs Ricochets	-	-
• Prestations d'impressions	3 165,00	4 483,04	• Cessions éléments SAV	150,00	894,00
• Achat matériel fabrication ARTB, Ricoche	1 170,00	4 858,25	• Autre	-	-
• Achat fournitures non stockées (EDF, Gaz)	1 200,00	593,06	• Autre	-	-
• Entretien et petit équipement	2 576,00	348,98	<b>PRESTATIONS DE SERVICE</b>	<b>57 000,00</b>	<b>43 003,10</b>
• Fournitures administratives et copies	719,00	594,84	• CITEO	10 000,00	10 300,00
• Autres matières et fournitures	150,00	652,73	• EcoSystem	-	3 000,00
• Autre	-	-	• Comité Français des Aérosols (CFA)	17 000,00	13 000,00
• Autre	-	-	• Ecofolio	-	-
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>95 022,00</b>	<b>69 248,07</b>	• NACARAT	-	-
• Sous-traitance	4 100,00	9 413,14	• Formations	26 000,00	11 500,00
• Location immobilière	13 140,00	11 135,00	• Hébergement educ-envir.org	4 000,00	3 173,10
• Location mobilière	-	2 502,83	• Autre	-	2 030,00
• Charges locatives	715,00	544,65	• Autre	-	-
• Entretien, réparation et maintenance	4 150,00	4 394,45	<b>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES - PARTICI</b>	<b>39 700,00</b>	<b>30 006,17</b>
• Assurance	1 240,00	1 296,17	• Port facturé	-	211,40
• Documentation	245,00	260,36	• Remboursement de frais	39 700,00	20 194,77
• Frais de colloque/séminaire	280,00	-	• Participations réunions / projet	-	9 600,00
• Honoraires	10 500,00	10 990,20	• Autre	-	-
• Publications	250,00	-	• Autre	-	-
• Transport	7 420,00	1 625,88	<b>PRODUCTION STOCKEE</b>	<b>-</b>	<b>- 7 608,97</b>
• Déplacements salariés	9 190,00	2 692,90	• Variation de stocks produits finis	-	- 7 608,97
• Frais de mission salarié	5 703,00	1 801,86	• Autre	-	-
• Déplacements autres	8 948,00	3 259,31	• Autre	-	-
• Hébergmt-Restauration autres	24 026,00	14 202,69	<b>SUBVENTIONS ET CONVENTIONS</b>	<b>232 300,00</b>	<b>191 507,00</b>
• Réceptions	1 183,00	189,15	• MTES	125 000,00	120 000,00
• Frais postaux	1 099,00	2 049,66	• DGESCO	39 000,00	-
• Frais téléphone	1 580,00	1 691,75	• DJEPVA	20 000,00	20 000,00
• Service bancaire	900,00	639,50	• FONJEP	21 300,00	7 107,00
• Cotisations	303,00	509,37	• Ministère de l'Égalité des territoires et du Log	-	-
• Autre	50,00	49,20	• Ministère des Affaires étrangères	-	-
• Autre	-	-	• Ministère Santé	-	-
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMIL</b>	<b>14 957,00</b>	<b>4 262,33</b>	• Europe	-	-
• Taxe sur les salaires	11 683,00	-	• ADEME	-	-
• Part. Employeur Form. Cont.	3 274,00	4 163,33	• Agences de l'Eau	-	-
• Variation charges fiscales provision CP	-	99,00	• AFB	20 000,00	43 000,00
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>251 493,00</b>	<b>269 020,95</b>	• FDVA	7 000,00	1 400,00
• Salaires bruts	166 894,00	191 728,27	• CNAF	-	-
• Variation CP	-	2 812,00	• Agence Service Civique	-	-
• Charges patronales	78 599,00	66 023,47	• Collectivités territoriales	-	-
• Provisions CP	5 000,00	1 101,86	• Autre	-	-
• Indemnités diverses	1 000,00	3 202,95	<b>REPRISES SUR FONDS DEDIES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
• Autres charges	-	3 802,40	• Autre	-	-
• Formation du personnel	-	350,00	• Autre	-	-
<b>CHARGE DE GESTION COURANTE</b>	<b>75,00</b>	<b>675,74</b>	• Autre	-	-
• Redevances et autres droits	-	675,74	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>132 650,00</b>	<b>141 509,03</b>
• Pertes sur créances irrécouvrables	-	-	• Adhésions	12 000,00	11 270,00
• Autres	75,00	24,00	• Dons	650,00	970,00
<b>DOTATIONS AUX AMORT. ET PROVISIONS</b>	<b>12 000,00</b>	<b>11 801,03</b>	• Réseaux territoriaux et autres structures adh	-	-
• Dotations aux amortissements	-	841,03	• CFEF	-	-
• Dotations aux provisions	12 000,00	10 960,00	• Réseau Recyclerie Ressourcerie	-	-
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>5 000,00</b>	<b>-</b>	• IFREE	-	-
• Fonds dédiés	-	-	• Teragir	-	-
• Engagements à réaliser	5 000,00	-	• SUP Agro	-	-
<b>CHARGES DE STRUCTURE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	• Fondation Nature et Découverte	-	-
• Répartition pro rata temporis	-	-	•	-	-
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>-</b>	<b>147,07</b>	• Fondation de France	-	-
• Charges d'intérêts	-	147,07	• Fondation TOTAL	100 000,00	128 000,00
• Autre	-	-	• AMV - Fondation TOTAL	-	-
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	• Autre fondation	20 000,00	-
• Créances irrécouvrables	-	-	• Autre fondation	-	-
• Charges sur N-1	-	-	• Autre Fondation	-	-
• Autres	-	-	• Coca Cola	-	-
			• Mutuelles	-	-
			• Autre	-	1 269,03
			<b>REPRISES DE PROVISIONS</b>	<b>8 800,00</b>	<b>35,00</b>
			• Reprise prov. Risques et charges	-	-
			• Reprise prov. Stocks et en cours	8 800,00	-
			• Reprise prov. Créances douteuses	-	35,00
			<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>	<b>4 200,00</b>	<b>3 648,39</b>
			• IJSS/CPAM	1 700,00	2 958,39
			• Uniformation / Remboursement format' du p	2 500,00	690,00
			• IJSS/CPAM	-	-
			<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>-</b>	<b>0,61</b>
			• Revenus des titres BFCC	-	0,61
			• Autre	-	-
			<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			• Produits sur exercice antérieur	-	-
			• Autre	-	-
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>502 900,00</b>	<b>470 461,92</b>	<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>502 900,00</b>	<b>450 945,13</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>-</b>	<b>19 516,79</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>502 900,00</b>	<b>470 461,92</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>502 900,00</b>	<b>470 461,92</b>