



FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

10 Bis rue d'Aujou
46100 FIGEAC

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020

@com FIGEAC
Z.I. De La Farrayrie BP 42
46102 FIGEAC
☎ 05 65 50 40 00

@com RIGNAC
Z.A. Les Vieilles Vignes BP 40
46500 RIGNAC
☎ 05 65 33 14 67

@com VILLEFRANCHE DE ROUERGUE
159, Avenue De Quercy
12200 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE
☎ 05 65 45 47 60

@com DECAZEVILLE
Z.A. Des Prades
12300 DECAZEVILLE
☎ 05 65 43 01 42

@com CAJARC
30, Boulevard Tour De Ville
46160 CAJARC
☎ 05 65 10 05 30

www.acomaudit.com
marc.weiler@acomaudit.com



Sommaire

Attestation	2
Bilan association	4
ACTIF	4
<i>Immobilisations incorporelles</i>	4
<i>Immobilisations corporelles</i>	4
<i>Immobilisations financières</i>	4
<i>Stocks en cours</i>	4
PASSIF	4
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	4
<i>Dettes</i>	4
Compte de résultat association	6
<i>Produits d'exploitation</i>	6
<i>Autres produits d'exploitation</i>	6
<i>Produits financiers</i>	6
<i>Produits exceptionnels</i>	6
<i>Charges d'exploitation</i>	7
<i>Charges financières</i>	7
<i>Charges exceptionnelles</i>	7
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	7
Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général	9
ACTIF	9
ACTIF IMMOBILISE	9
<i>Immobilisations incorporelles</i>	9
<i>Immobilisations corporelles</i>	9
<i>Immobilisations financières (2)</i>	9
ACTIF CIRCULANT	9
<i>Stocks en cours</i>	9
<i>Autres créances (3)</i>	9
PASSIF	10
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	10
<i>Fonds propres</i>	10
<i>Autres fonds associatifs</i>	10
PROVISIONS ET FONDS DEDIES	10
<i>Provisions pour risques et charges</i>	10
<i>Fonds dédiés</i>	10
<i>Emprunts et dettes (1)</i>	10
Compte de résultat association détaillé	12
<i>Produits d'exploitation</i>	12
<i>Autres produits d'exploitation</i>	12
<i>Produits financiers</i>	12
<i>Produits exceptionnels</i>	12
<i>Charges d'exploitation</i>	12
<i>Charges financières</i>	14
<i>Charges exceptionnelles</i>	14
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	14
Annexes 2020	16

FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

Attestation

Le 13/05/2021

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

**FIGEACTEURS : LA FABRIQUE
10 Bis rue d'Aujou - 46100 FIGEAC**

relatifs à l'exercice clos le **31/12/2020**, qui comportent 22 pages et se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	844 466,93 €uros
Chiffre d'affaires	46 954,98 €uros
Total Subventions inscrites au résultat	267.840,00 €uros
Résultat net comptable	32 296,85 €uros

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

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs, notamment ceux des stocks et des éventuels travaux en cours.

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

Concernant le bénévolat, ce dernier est valorisé et attesté pour l'année 2020 à :15.280,63 €

Pour l'action TPMC Filière Bois, le bénévolat est chiffré à 1.504,50 €

Pour l'action TPMC Filière Alimentation, le bénévolat est chiffré à 7.397,13 €

Pour l'action Terre de DESIGN, les apports en nature sont chiffrés à 5.364 €

Pour l'action Réacteur, les apports en nature sont chiffrés à 1.015 €

Concernant le bénévolat, ce dernier est valorisé et attesté pour l'année 2019 à :17.812,83 €

Pour l'action FNADT, le bénévolat est chiffré à 14.202,48 €

Pour l'action TERRALIM le BENEVOLAT est chiffré à 1.363,78 €

Pour l'action TIERS LIEU, le BENEVOLAT est chiffré à 2.246,57 €

Pour le Cabinet @COM.EXPERTISE

M. Marc WEILER

Expert-comptable

FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	1 102	1 102		43	- 43
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	2 015		2 015	2 015	
Autres immobilisations financières	313		313	313	
TOTAL (I)	3 429	1 102	2 328	2 370	- 42
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	2 203		2 203	14 330	- 12 127
. Organismes sociaux	1 993		1 993		1 993
. Autres	732 099		732 099	486 655	245 444
Disponibilités	105 844		105 844	201 498	- 95 654
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	842 139		842 139	702 484	139 655
TOTAL ACTIF	845 569	1 102	844 467	704 855	139 612

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves				
Fonds propres				
. Fonds associatifs sans droit de reprise		30 187		30 187
. Report à nouveau			17 909	- 17 909
. Résultat de l'exercice		32 297	12 278	20 019
TOTAL (I)		62 484	30 187	32 297
TOTAL (II)				
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement		582 567	450 204	132 363
TOTAL (III)		582 567	450 204	132 363
Dettes				
Emprunts et dettes assimilées		138 148	158 000	- 19 852
Fournisseurs et comptes rattachés		33 952	43 095	- 9 143
Autres		27 317	23 369	3 948
TOTAL (IV)		199 416	224 464	- 25 048
TOTAL PASSIF		844 467	704 855	139 612

FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	46 955		46 955	111 669	- 64 714	-57,95
Montants nets produits d'expl.	46 955		46 955	111 669	- 64 714	-57,95
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			8 000	14 500	- 6 500	-44,83
Cotisations			5 360	6 110	- 750	-12,27
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			0			
Reprise de provisions				1 300	- 1 300	-100
Transfert de charges			5 958	291	5 667	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			19 319	22 201	- 2 882	-12,98
Total des produits d'exploitation (I)			66 274	133 870	- 67 596	-50,49
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
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)						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			267 840	179 032	88 808	49,60
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			267 840	179 032	88 808	49,60
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			334 114	312 902	21 212	6,78
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			334 114	312 902	21 212	6,78

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	4 931	4 874	57	1,17
Services extérieurs	12 417	11 546	871	7,54
Autres services extérieurs	90 228	120 415	- 30 187	-25,07
Impôts, taxes et versements assimilés	2 323	1 373	950	69,19
Salaires et traitements	134 542	117 640	16 902	14,37
Charges sociales	49 057	42 613	6 444	15,12
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	43	367	- 324	-88,28
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	1 351		1 351	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	294 891	298 828	- 3 937	-1,32
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 804	1 796	8	0,45
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	1 804	1 796	8	0,45
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 122		5 122	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 122		5 122	N/S
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	301 817	300 624	1 193	0,40
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	32 297	12 278	20 019	163,05
TOTAL GENERAL	334 114	312 902	21 212	6,78
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	8901	17 813	- 9 914	-55,66
. Prestations en nature	6379		1 909	N/S
Total	15.280	17 813	- 8 005	-44,94
Charges				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	8901		1 909	N/S
. Personnel bénévole	6379	17 813	- 9 914	-55,66
Total	15.280	17 813	- 8 005	-44,94

FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

**Bilan association suivant les dispositions
du Plan Comptable Général détaillé**

Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	1 102	1 102		43	- 43
218300 MOB. MAT BUREAU INFO	1 102		1 102	1 102	
281830 AMORT MOB. MAT BUREAU INFO		1 102	-1 102	-1 059	- 43
Immobilisations financières (2)					
Autres titres immobilisés	2 015		2 015	2 015	
271800 AUTRES TITRES	15		15	15	
271810 TITRES SAS FIGEAC ENR	2 000		2 000	2 000	
Autres immobilisations financières	313		313	313	
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENT	313		313	313	
TOTAL (I)	3 429	1 102	2 328	2 370	- 42
ACTIF CIRCULANT					
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	2 203		2 203	14 330	- 12 127
411100 ADHERENTS	2 203		2 203	14 330	- 12 127
Autres créances (3)					
. Organismes sociaux	1 993		1 993		1 993
437850 INDEMN. JOURN. A RECEVOIR	1 993		1 993		1 993
. Autres	732 099		732 099	486 655	245 444
409600 AVANCE sur FACTURE A RECEVOIR				42 700	- 42 700
441161 TIERS LIEU - FEDER				7 362	- 7 362
441163 TERRALIM - FEDER - MASSIF				22 728	- 22 728
441167 TERRALIM 2 - FNADT	120 411		120 411	120 411	
441168 TPMC - FNADT	212 157		212 157	212 157	
441169 KASSPA - ETAT (Consignes)				4 800	- 4 800
441170 SUBV AAP-ENTREPRENARIAT-REGIO	40 030		40 030	57 186	- 17 156
441171 SUBV FRENCH IMPACT				19 312	- 19 312
441172 FEDER - TERRE DESIGN	50 857		50 857		50 857
441173 FNADT - TERRE DESIGN	38 143		38 143		38 143
441174 FEDER REACTEUR	73 551		73 551		73 551
441175 FNADT - REACTEURS	44 250		44 250		44 250
441176 SUBV. FNT FABRIQUE DE TERRITOI	100 000		100 000		100 000
467120 MODE D'EMPLOIS - AVANCE	52 700		52 700		52 700
Disponibilités	105 844		105 844	201 498	- 95 654
512100 CREDIT MUTUEL	12 212		12 212	100 367	- 88 155
512200 CREDIT AGRICOLE	93 631		93 631	101 131	- 7 500
TOTAL (II)	842 139		842 139	702 484	139 655
TOTAL ACTIF	845 569	1 102	844 467	704 855	139 612

(1) Dont droit au bail

Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	30 187		30 187
102000 Fonds propres sans droit de reprise	30 187		30 187
. Report à nouveau		17 909	- 17 909
110000 FONDS ASSOCIATIFS		17 909	- 17 909
. Résultat de l'exercice	32 297	12 278	20 019
Autres fonds associatifs			
TOTAL (I)	62 484	30 187	32 297
PROVISIONS ET FONDS DEDIES			
Provisions pour risques et charges			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	582 567	450 204	132 363
194167 TERRALIM 2 FNADT MASSIF 80%	84 566	120 550	- 35 984
194168 SUBV TPMC-FNADT 31-12-21	196 362	256 373	- 60 011
194169 SUBV KASSPA- ETAT- FIN 30-06-2		8 000	- 8 000
194170 SUBV AAP-ENTREPRENARIAT REGION	28 326	40 800	- 12 474
194171 SUBV FRENCH IMPACT		24 481	- 24 481
194172 FEDER - TERRE DESIGN	43 234		43 234
194173 FNADT - TERRE DE DESIGN	25 946		25 946
194174 FEDER - REACTEURS	65 008		65 008
194175 FNADT - REACTEURS	39 125		39 125
194176 SUBV FNT - FABRIQUE DE TERRITO	100 000		100 000
TOTAL (II)	582 567	450 204	132 363
Emprunts et dettes (1)			
Emprunts obligataires convertibles	138 148	158 000	- 19 852
164100 EMPRUNT BANQUE		103 000	- 103 000
164200 PRET 25KE MPA 09/2019	18 750	25 000	- 6 250
164250 PRET 25KE CRCA 01/2020	19 398		19 398
164300 AVANCE FINANCIERE		30 000	- 30 000
164400 PRET CRCA	100 000		100 000
Dettes fournisseurs et comptes reçus sur command	33 952	43 095	- 9 143
401000 FOURNISSEURS	3 952	8 095	- 4 143
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	30 000	35 000	- 5 000
Autres dettes	27 317	23 369	3 948
411100 ADHERENTS	50	5	45
428200 Provision CP	12 910	8 279	4 631
431000 URSSAF	4 682	3 932	750
437030 RETRAITE-PREVOYANCE	835	3 923	- 3 088
438200 Provision CP - CH.PAT	6 399	3 759	2 640
442100 PAS DSN - PRELVMT SOURCE	184	184	
448620 TFC + T.APPRENTISSAGE	456	1 487	- 1 031
467800 AUTRES DETTES-AVANCES	1 800	1 800	
TOTAL (III)	199 416	224 464	- 25 048
TOTAL PASSIF	844 467	704 855	139 612

FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	46 955		46 955	111 669	- 64 714	-57,95
706100 PRESTATIONS DE SERVICES	46 805		46 805	111 340	- 64 535	-57,96
706200 START UP TERRITOIRE ENTREE	150		150	329	- 179	-54,41
Montants nets produits d'exp	46 955		46 955	111 669	- 64 714	-57,95

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation	%
	Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation			8 000	14 500	- 6 500	-44,83
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			5 000		5 000	N/S
740002 SUBV CRCA				1 000	- 1 000	-100
740003 SUBVENTION DEPARTEMENT			3 000		3 000	N/S
740100 DONS				13 500	- 13 500	-100
Cotisations			5 360	6 110	- 750	-12,27
756000 COTISATIONS DES ADHERENTS			5 360	6 110	- 750	-12,27
Reprise de provisions				1 300	- 1 300	-100
781740 Creances				1 300	- 1 300	-100
Transfert de charges			5 958	291	5 667	N/S
791000 REMBOURSEMENT			3 297	291	3 006	N/S
791400 TRANSF CHARGES SOCIAL			2 661		2 661	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			19 319	22 201	- 2 882	-12,98
Total des produits d'exploitation (I)			66 274	133 870	- 67 596	-50,49
Produits financiers						
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital			267 840	179 032	88 808	49,60
777161 QP SUBV TIERS LIEUX FEDER				5 833	- 5 833	-100
777162 QP SUBV TIERS LIEU FNADT				1 980	- 1 980	-100
777163 QP SUBV TERRALIM1 FEDER MASSIF				23 983	- 23 983	-100
777164 QP SUBV TERRALIM 1 FNADT MASSI				12 890	- 12 890	-100
777165 QP SUBV MACEO ENERGIE				4 100	- 4 100	-100
777166 QP SUBV MACEO 1/3 LIEU				5 855	- 5 855	-100
777167 QP SUBV TERRALIM 2			35 984	51 466	- 15 482	-30,08
777168 QP SUBV TPMC FNADT			60 011	46 708	13 303	28,48
777169 QP SUBV KASSPA			8 000		8 000	N/S
777170 QP SUBV AAP-REGION -ENTREPRENA			12 474	16 386	- 3 912	-23,87
777171 QP SUBV FRENCH IMPACT			65 169	9 831	55 338	562,89
777172 QP SUBV FEDEF TERRE DESIGN			20 338		20 338	N/S
777173 QP SUBV FNADT TERRE DE DESIGN			12 197		12 197	N/S
777174 QP SUBV FEDER REACTEURS			8 543		8 543	N/S
777175 QP SUBV FNADT REACTEUR			5 126		5 126	N/S
777176 QP SUBV FABRIQUE TERRITOIRE			40 000		40 000	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)			267 840	179 032	88 808	49,60
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			334 114	312 902	21 212	6,78
TOTAL GENERAL			334 114	312 902	21 212	6,78
Charges d'exploitation						
Autres achats non stockés			4 931	4 874	57	1,17

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
606100 EAU-ELECT-CHAUFFAGE	80		80	N/S
606110 EDF	1 826	3 514	- 1 688	-48,04
606120 FOURNIT EAU	32	24	8	33,33
606130 EDF-GDF	710		710	N/S
606300 FOURNIT-ENTRETIEN	1 168	98	1 070	N/S
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 115	1 238	- 123	-9,94
Services extérieurs	12 417	11 546	871	7,54
613200 LOYER CENTRE ADMINISTRATIF	6 600	6 600		0,00
613500 LOCATIONS AUTRES	168		168	N/S
613590 LOYER COPIEUR		3 465	- 3 465	-100
615200 THERMI-SERVICE	1 044	364	680	186,81
615530 ENTRETIEN MAT BUREAU	99		99	N/S
615600 MAINTENANCE EXPLOITATION	3 940	585	3 355	573,50
616000 PRIMES D'ASSURANCES	490	532	- 42	-7,89
618100 DOCUMENTATION	77		77	N/S
Autres services extérieurs	90 228	120 415	- 30 187	-25,07
622610 HONORAIRE SOCIAL	1 414	1 869	- 455	-24,34
622620 HONOR.COMPTABLE	3 823	2 811	1 012	36,00
622625 HONOR.MISSION		5 166	- 5 166	-100
622630 INDEMN. STAGE		2 179	- 2 179	-100
622650 FRAIS DE FORMATION		190	- 190	-100
622800 Divers		25 780	- 25 780	-100
622801 VIVIER-BOIS-MISSION	1 680		1 680	N/S
622802 APATHAM-HANDICRAFT-ANIM-TERRALIM	4 896	24 143	- 19 247	-79,72
622803 A-LA-RESCOUSS-PRESTA	546		546	N/S
622805 PRESTAT°SCOOP-OZON		400	- 400	-100
622806 PRESTAT° TPMC -MODE EMPLOI		30 000	- 30 000	-100
622807 HONORAIRES TPMC	33 563		33 563	N/S
622811 HONORAIRES-TDD	6 191		6 191	N/S
622812 HONORAIRE FNT	10 000		10 000	N/S
622813 HONORAIRE-REACTEURS	8 797		8 797	N/S
623000 COMMUNICATION-GENERALE	1 162	194	968	498,97
623102 TERRALIM-FLYER-COM		4 710	- 4 710	-100
623103 COMMUNICATION GENERALE	643		643	N/S
623106 COMMUNICATION		5 987	- 5 987	-100
623112 COMMUNICATION FNT	3 815		3 815	N/S
625101 FRAIS-TIERS-LIEU-		2 021	- 2 021	-100
625102 FRAIS-TERRALIM-		2 847	- 2 847	-100
625103 FRAIS-ANIMGENE	1 733	932	801	85,94
625104 FRAIS-FIGEAC-ENR	367	789	- 422	-53,49
625105 FRAIS-MOBILITE-		1 380	- 1 380	-100
625106 FRAIS-START-UP-		419	- 419	-100
625107 FRAIS-TPMC	2 447	1 376	1 071	77,83
625108 FRAIS-TERRALIM	2 464	1 756	708	40,32
625109 FRAIS- REGION	830	521	309	59,31
625110 FRAIS-KASSPA	275		275	N/S
625111 FRAIS-TDD	796		796	N/S
625113 FRAIS REACTEURS	544		544	N/S
625114 FRAIS-TPMC-BOIS	767		767	N/S
625115 FRAIS-FRENCH IMPACT	613		613	N/S
625600 MISSIONS & RECEPTIONS	17		17	N/S
625601 FDF-REUNION-TIERS-LIEU		20	- 20	-100
625603 MISSION-RECEPT° ANIMAT°	210	584	- 374	-64,04
625606 FRAIS / STRAT-UP TERRITOIRE		2 363	- 2 363	-100
625608 MISSIONTERRALIM	222		222	N/S
625611 MISSION TDD	291		291	N/S

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
625612 MISSION FNT	108		108	N/S
626000 FRAIS POSTAUX	132	461	- 329	-71,37
626100 TELEPHONIE	855	1 054	- 199	-18,88
627500 FRAIS BANCAIRES	628	46	582	N/S
628000 COTISATIONS	50	420	- 370	-88,10
628100 COTISATIONS DIVERSES	350		350	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	2 323	1 373	950	69,19
633300 TAXE FORM.PROFESSIONNELLE	2 323	1 373	950	69,19
Salaires et traitements	134 542	117 640	16 902	14,37
641100 SALAIRES	129 911	112 815	17 096	15,15
641200 CONGES PAYES	4 631	3 828	803	20,98
641300 Primes et gratifications		998	- 998	-100
Charges sociales	49 057	42 613	6 444	15,12
645100 URSSAF	34 056	26 236	7 820	29,81
645200 PREVOYANCE - SANTE	311	2 980	- 2 669	-89,56
645300 RETRAITE	7 726	7 020	706	10,06
645400 PREVOYANCE MUTUEL	467	4 808	- 4 341	-90,29
645500 CHARGES PATRONALES	3 326		3 326	N/S
645800 CHARGES PAT./CONGES PAYES	2 640	1 569	1 071	68,26
647510 ASTL-ADHESION-VISITE-MEDICALE	531		531	N/S
. Sur immobilisations : dotation aux amortissement	43	367	- 324	-88,28
681120 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	43	367	- 324	-88,28
Autres charges	1 351		1 351	N/S
654100 COTISATIONS IMPAYEES	1 350		1 350	N/S
658000 ECART DE REGLEMENT	1		1	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	294 891	298 828	- 3 937	-1,32
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 804	1 796	8	0,45
661160 INTERETS EMPRUNTS	1 804	1 796	8	0,45
Total des charges financières (III)	1 804	1 796	8	0,45
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 122		5 122	N/S
671800 PERTE / DOSSIER	5 122		5 122	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 122		5 122	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	301 817	300 624	1 193	0,40
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	32 297	12 278	20 019	163,05
TOTAL GENERAL	334 114	312 902	21 212	6,78
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Bénévolat	6.379	17 813	- 9 914	-55,66
. Prestations en nature	8.901		1 909	N/S
Total	15.280	17 813	- 8 005	-44,94
. Mise à disposition gratuite de biens et services	6.379		1 909	N/S
. Personnel bénévole	8.901	17 813	- 9 914	-55,66
Total	15.280	17 813	- 8 005	-44,94

FIGEACTEURS : LA FABRIQUE

Annexes 2020

Annexes 2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 844 466,93 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 32 296,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/05/2021 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

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

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Annexes 2020 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 429 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 102			1 102
Immobilisations corporelles	2 328			2 328
Immobilisations financières				
TOTAL	3 429			3 429

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 102 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 059	43		1 102
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 059	43		1 102

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mob. mat bureau info	1 102	1 102	0	3 ans
TOTAL	1 102	1 102		

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 199 416 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	138 148	14 550	123 598	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	33 952	33 952		
Dettes fiscales & sociales	25 467	25 467		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 850	1 850		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	199 416	75 818	123 598	

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 49 765 €uros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn factures non parvenues(408100)</i>	30 000
TOTAL	30 000

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Provision cp (428200)</i>	12 910
<i>Provision cp - ch.pat(438200)</i>	6 399
<i>Tfc + t.apprentissage(448620)</i>	456
TOTAL	19 765

SUIVI DES SUBVENTIONS et ANNEXE COMPLEMENTAIRE

La fabrique



BILAN FINANCIER

DEPENSES DU 01/04/2020 AU 31/10/2020

PROJET : REACTEURS

CATEGORIES DEPENSES	PREVISIONNEL	DEPENSES DU 01/04/2020 AU 31/10/2020	DEPENSES 2021	TOTAL DEPENSES	SOLDE DEPENSES
DEPENSES DIRECTES DE PERSONNEL	67 746,00 €	13 501,15 €	0,00 €	13 501,15 €	54 244,85 €
DEPENSES DE PERSONNEL FIGEACTEURS	19 529,00 €	4 704,14 €		4 704,14 €	14 824,86 €
DEPENSES DE PERSONNEL MAD	48 217,00 €	8 797,02 €		8 797,02 €	39 419,98 €
FRAIS DE MISSION DU PERSONNEL	18 584,60 €	543,75 €	0,00 €	543,75 €	18 040,85 €
FRAIS DE MISSION DU PERSONNEL FIGEACTEURS	3 215,60 €	370,76 €		370,76 €	2 844,84 €
FRAIS DE MISSION DU PERSONNEL MAD	15 369,00 €	172,99 €		172,99 €	15 196,01 €
COUTS INDIRECTS	10 161,90 €	2 025,17 €	0,00 €	2 025,17 €	8 136,73 €
PRESTATIONS EXTERNES	33 290,00 €			0,00 €	33 290,00 €
APPORT EN NATURE	14 717,50 €	1 015,00 €		1 015,00 €	13 702,50 €
AUTRES DEPENSES	3 000,00 €				3 000,00 €
TOTAL DEPENSES	147 500,00 €	17 085,08 €	0,00 €	17 085,08 €	130 414,92 €

TOTAL DEPENSES		17 085,08 €
FNADT	30,00%	5 125,52 €
FEDER	50,00%	8 542,54 €
ELIGIBLE		13 668,06 €



BILAN DE FINANCEMENT
TPMC FILIERE BOIS



	CONVENTION	SIMUL	DEPENSES DU 01/04/2019 AU 31/12/2019	DEPENSES AU 01/01/2020 AU 31/12/2020	DEPENSES DU 01/01/2021 AU	TOTAL DEPENSES	SOLDE DEPENSES	AUTOFI SUR DEPENSES REELLES
SALAIRES	45 316,50 €	74 628,61 €	18 569,36 €	23 539,02 €	7 587,80 €	49 696,18 €	24 932,43 €	7 318,38 €
- Chargé de mission de Développement J,B,MAURIN Salaire mensuel brut chargé	33 301,00 €	52 257,47 €	14 536,86 €	19 079,03 €	2 976,00 €	36 591,89 €	15 665,58 €	7 318,38 €
- Assistante de gestion / Administration Salaire mensuel brut chargé	12 015,50 €	22 371,14 €	4 032,50 €	4 459,99 €	4 611,80 €	13 104,29 €	9 266,85 €	
COUT INDIRECTS	6 797,48 €	11 194,29 €	2 785,40 €	3 530,85 €	1 138,17 €	7 454,43 €	3 739,86 €	747,97 €
FRAIS DE MISSION	3 000,06 €	3 000,06 €	0,00 €	851,72 €	203,29 €	1 055,01 €	1 945,05 €	0,00 €
- Déplacements véhicules personnels 3063 kms x 0,595 (7 cv selon barème fiscal 2019)	1 822,56 €	1 822,56 €		851,72 €	203,29 €	1 055,01 €	767,55 €	
- Repas - Forfait 15,25 30 repas pour 1 personnes	457,50 €	457,50 €				0,00 €	457,50 €	
- Nuitées - Forfait 60,00 € 6 séminaires par an x 1 personnes = 12 nuitées	720,00 €	720,00 €				0,00 €	720,00 €	
PRESTATIONS EXTERNES	123 400,00 €	89 691,07 €	0,00 €	32 640,00 €	31 461,24 €	78 782,31 €	10 908,76 €	17 938,21 €
- Prestation BOIS ENERGIE 'Organisation de la chaîne logistique	24 300,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €
- Prestation BOIS ENERGIE 'Appui à la Production de plaquettes	10 200,00 €	10 200,00 €		8 760,00 €	4 000,00 €	12 760,00 €	-2 560,00 €	2 040,00 €
- Prestation BOIS ENERGIE 'Animation filière amont'	20 100,00 €	20 100,00 €		11 400,00 €	6 700,00 €	18 100,00 €	2 000,00 €	4 020,00 €
- Prestation 2nd Transformation 'Etude Design et structure des produits'	15 810,00 €	12 710,00 €			9 561,24 €	9 561,24 €	3 148,76 €	2 542,00 €
- Prestation 2nd Transformation 'Assistance mise en place d'une Raboteuse'	10 000,00 €	10 000,00 €		1 680,00 €		1 680,00 €	8 320,00 €	2 000,00 €
- Prestation 2nd Transformation 'Animation'	22 000,00 €	22 000,00 €		10 800,00 €	11 200,00 €	22 000,00 €	0,00 €	4 400,00 €
- Prestation 2nd Transformation 'Conception'	20 990,00 €	14 681,07 €				14 681,07 €	0,00 €	2 936,21 €
APPORT EN NATURE	4 513,50 €	4 513,50 €	1 504,50 €	1 504,50 €	0,00 €	3 009,00 €	1 504,50 €	
- Bénévolat (450 heures x SMIC Horaire 10,03 €)	4 513,50 €	4 513,50 €	1 504,50 €	1 504,50 €		3 009,00 €	1 504,50 €	
TOTAL	183 027,54 €	183 027,53 €	22 859,27 €	62 066,09 €	40 390,50 €	139 996,93 €	43 030,60 €	25 256,59 €

AUTOFINANCEMENT	25 256,59 €
AVANCE	-5 000,00 €
AUTOFINANCEMENT FDF	20 256,59 €



**BILAN DE FINANCEMENT
TPMC ALIMENTATION**

	CONVENTION	SIMUL	DEPENSES DU 01/04/2019 AU 31/12/2019	DEPENSES DU 01/01/2020 AU 31/12/2020	DEPENSES DU 01/01/2021 AU	TOTAL DEPENSES	SOLDE DEPENSES	AUTOFI SUR DEPENSES REELLES
SALAIRES	97 422,50 €	109 149,80 €	38 239,08 €	30 532,06 €	4 611,80 €	73 382,94 €	35 766,85 €	0,00 €
- Chargé de mission Alimentation Salaire mensuel brut chargé 3 558,62 € x 24 mois)	85 407,00 €	58 099,66 €	32 027,58 €	26 072,08 €		58 099,66 €	0,00 €	0,00 €
- Assistante de gestion / Administration Salaire mensuel brut chargé	12 015,50 €	22 371,14 €	4 032,50 €	4 459,99 €	4 611,80 €	13 104,29 €	9 266,85 €	0,00 €
- Stagiaire Indemnités de stage		2 179,00 €	2 179,00 €			2 179,00 €	0,00 €	0,00 €
- Convention mise à disposition personnel FDF Salaire mensuel brut chargé TTC	0,00 €	26 500,00 €				0,00 €	26 500,00 €	0,00 €
FRAIS DE MISSION	9 000,20 €	5 513,81 €	1 248,01 €	1 775,25 €	1 056,31 €	4 079,57 €	1 434,24 €	0,00 €
- Déplacements véhicules personnels 6668 kms x 0,595 (7 cv selon barème fiscal 2019)	5 467,70 €	3 967,70 €	1 248,01 €	1 775,25 €	597,31 €	3 620,57 €	347,13 €	0,00 €
- Repas - Forfait 15,25 40 repas pour 3 personnes	1 372,50 €	496,11 €			129,00 €	129,00 €	367,11 €	0,00 €
- Nuitées - Forfait 70,00 € 6 séminaires par an x 3 personnes = 15 nuitées	2 160,00 €	1 050,00 €			330,00 €	330,00 €	720,00 €	0,00 €
COUT INDIRECTS	14 613,38 €	16 372,47 €	5 735,86 €	4 579,81 €	691,77 €	11 007,44 €	5 365,03 €	
PRESTATIONS EXTERNES	45 200,00 €	35 200,00 €	0,00 €	2 573,00 €	0,00 €	2 573,00 €	32 627,00 €	514,60 €
- Communication	7 000,00 €	7 000,00 €				0,00 €	7 000,00 €	
- Prestation animation Chaîne de valeurs	10 000,00 €	10 000,00 €		2 573,00 €		2 573,00 €	7 427,00 €	
- Prestation technique maraîchage	10 000,00 €	10 000,00 €				0,00 €	10 000,00 €	
- Gouvernance alimentaire	10 000,00 €	0,00 €				0,00 €	0,00 €	
- Etude architecturale abattoir	7 000,00 €	7 000,00 €				0,00 €	7 000,00 €	
- Prestation repas location de salle	1 200,00 €	1 200,00 €				0,00 €	1 200,00 €	
APPORT EN NATURE	29 588,50 €	29 588,50 €	7 397,13 €	7 397,13 €	0,00 €	14 794,26 €	14 794,24 €	
- Bénévolat (2 950 heures x SMIC Horaire 10,03 €)	29 588,50 €	29 588,50 €	7 397,13 €	7 397,13 €		14 794,24 €	14 794,24 €	
TOTAL	195 824,58 €	195 824,58 €	52 620,08 €	46 857,25 €	6 359,88 €	105 837,21 €	0,00 €	514,60 €

La fabrique



BILAN FINANCIER
DEPENSES DU 01/04/2019 AU

**PROJET : TERRALIM B**

CATEGORIES DEPENSES	PREVISIONNEL	NOUVEAU PREVISIONNEL AVENANT N°1	DEPENSES DU 01/04/2019 AU 31/12/2019	DEPENSES DU 01/01/2020 AU 31/12/2020	DEPENSES DU 01/01/2021 AU	TOTAL DEPENSES	SOLDE DEPENSES
DEPENSES DIRECTES DE PERSONNEL	100 406,00 €	157 979,33 €	41 852,16 €	41 350,28 €	14 885,98 €	98 088,42 €	59 890,91 €
FRAIS DE MISSION DU PERSONNEL	12 738,00 €	4 373,78 €	1 027,00 €	2 686,36 €	114,31 €	3 827,67 €	546,11 €
COUTS INDIRECTS	15 061,00 €	23 666,89 €	6 277,82 €	6 202,54 €	2 232,90 €	14 713,26 €	8 953,63 €
PRESTATIONS EXTERNES	86 815,00 €	29 000,00 €	19,80 €	9 896,00 €	0,00 €	9 915,80 €	19 084,20 €
- Conseil (Adefpat)		25 000,00 €		9 896,00 €			
- Communication		2 000,00 €					
- Frais logistique		2 000,00 €	19,80 €				
TOTAL DEPENSES	215 020,00 €	244 020,00 €	49 176,78 €	60 135,18 €	17 233,18 €	126 545,15 €	117 474,85 €

La fabrique



BILAN FINANCIER
DEPENSES DU 01/01/2020 AU

**PROJET : TERRES DE DESIGN**

CATEGORIES DEPENSES	PREVISIONNEL	DEPENSES DU 01/01/2020 AU 8/10/2020	DEPENSES DU 01/01/2021	TOTAL DEPENSES	SOLDE DEPENSES
DEPENSES DIRECTES DE PERSONNEL	60 709,00 €	29 119,33 €	7 567,99 €	36 687,32 €	24 021,68 €
FRAIS DE MISSION DU PERSONNEL	7 500,00 €	979,40 €	325,00 €	1 304,40 €	6 195,60 €
COUTS INDIRECTS	9 106,35 €	4 367,90 €	1 135,20 €	5 503,10 €	3 603,25 €
PRESTATIONS EXTERNES	37 000,00 €	6 191,00 €		6 191,00 €	30 809,00 €
AUTRES DEPENSES <i>Frais de réception/Logistique</i>	2 100,00 €	459,00 €		459,00 €	1 641,00 €
APPORT EN NATURE	10 728,00 €	5 364,00 €	894,00 €	6 258,00 €	4 470,00 €
TOTAL DEPENSES	127 143,35 €	40 657,63 €	9 028,19 €	49 685,82 €	77 457,53 €

La fabrique



BILAN FINANCIER
AAP ENTREPRENEURIAT 2019 - 2021

**ACTION SUR 3 ANS**

CATEGORIES DEPENSES	PREVISIONNEL DU 01/01/2019 AU 31/12/2021	DEPENSES DU 01/01/2019 AU 31/12/2019	DEPENSES DU 01/01/2020 au 31/12/2020	DEPENSES DU 01/01/2021 au	TOTAL DEPENSES	SOLDE DEPENSES
DEPENSES DIRECTES DE PERSONNEL	69 720,00 €	25 813,27 €	21 262,88 €	4 566,72 €	51 642,87 €	18 077,13 €
FRAIS DE MISSION DU PERSONNEL	11 200,00 €	939,67 €	201,45 €		1 141,12 €	10 058,88 €
COUTS INDIRECTS	10 452,00 €	3 484,00 €	3 484,00 €		6 968,00 €	3 484,00 €
PRESTATIONS EXTERNES	23 000,00 €	2 534,40 €		873,50 €	3 407,90 €	19 592,10 €
TOTAL DEPENSES	114 372,00 €	32 771,34 €	24 948,33 €		63 159,89 €	51 212,11 €