

# NORD NATURE ENVIRONNEMENT

## ANNEXES

AUX COMPTES ANNUELS  
Période du 01.01.2020 au 31.12.2020

### 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 93 669.82 €.

Le résultat net comptable est un **bénéfice** de **7248.66 €**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17 mars 2020 par les dirigeants.

### 1 - REGLES ET METHODES 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,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrévocabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

### 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les provisions pour indemnités de licenciement ne sont pas comptabilisées mais, à titre indicatif, elles s'élèvent, pour le personnel permanent présent à la clôture de l'exercice à **5680.46€**.

### 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### **3.1-Actif immobilisé**

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

- **Immobilisations brutes : 27 856.25 €.**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1448	0		1448
Immobilisations corporelles	36649	0		26408
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>38097</b>	<b>0</b>		<b>27856</b>

**Remarque :** la diminution des immobilisations corporelles de 10.241€ résultant de la vente du terrain d'Herzeele. Ce terrain a été vendu au Conservatoire d'Espaces Naturels du Nord Pas de Calais,

conformément à la décision de l'assemblée générale de 2017. Cette vente a produit 3080 €. Cela a provoqué une charge exceptionnelle de 7160,56 €

**- Amortissements et provisions d'actif : 27 856.25 €.**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1448			1448
Immobilisations corporelles	26408			26408
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>27856</b>			<b>27856</b>

**3.2- Etat des créances 33 299.99€**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	33300	33300	
<b>TOTAL</b>	<b>33300</b>	<b>33300</b>	

**3.3- Charges constatées d'avance :0€**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**3.4- Charges sociales non prélevées : 882.03€**

Une charge sociale : 752.82 € HUMANIS non prélevé en 2018 a été provisionnée sur le compte 4686 pour paiement en 2019, elle n'a pas été prélevée en 2019 et est donc provisionnée sur 2020.

129.21 € Prévoyance non prélevée en 2019 a été provisionnée sur le compte 4686 pour paiement en 2020

#### **4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

**4.1 - Capitaux propres et provision pour charges : 92 121.66 €**

**-Fonds associatif sans droit de reprise : 86.687,94 €**

**-Autres réserves : 11.737,00 €**

Réserves projet associatif : 10.212,51 €

Réserves pour investissement : 1.524,49 €

**- Report à nouveau : -47 262.41€**

**-Résultat de l'exercice : 7248.66 €**

**-Provisions pour risques : 15.843,60 €**

**-Provisions pour charges : 6.250,41 €**

**4.2 - Etat des dettes : 13 164.62€.**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	551	551		
Dettes sur immobilisations				

Autres dettes	5105	5105		
Produits constatés d'avance	7507	7507		
Charges à payer				
<b>TOTAL</b>	<b>13 164</b>	<b>13 164</b>		

## **5 – RESSOURCES DE L'ASSOCIATION :**

### **5.1 Cotisations :**

- Cotisations Individuelles : 2490€ dont
  - 0 cotisation adhérent à 10€
  - 48 cotisations adhérents à 20 €
  - 27 cotisations adhérents à 30 €
  - 12 cotisations adhérents à 60 €
- Cotisations des associations affiliées : 2220 € dont
  - 18 cotisations associations à 60 €
  - 0 cotisations associations à 120 €
  - 1 cotisations associations à 180 €
  - 4 cotisations associations à 240 €

**5.2 Dons :** 7490.8€

### **5.3 Programmes d'actions contractualisés avec des collectivités :**

- Etat via la DREAL : 6500 €
- FDVA : 500
- Conseil Général du Nord : 4075€
- MEL (ENM): 3150€
- Ville de Lille: 900€

**5.4 Prestations de service :** 26 535.06€

**5.5 Abonnements à la revue :** 1650€ + 204€ pour la Nature au Nord

**5.6 Intérêts de livret de Caisse d'Epargne :** 185.70€

**5.7 Divers :** 1899.27€