

Association BANQUE ALIMENTAIRE DES BDR
*MASTER PARK LOT 17 18
116 BD DE LA POMME
13011 MARSEILLE*

COMPTES ANNUELS

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

CPECF - VAL DE L'ARC

11 Avenue d'Arménie

13120 Gardanne

Téléphone

Télécopie

Numéro SIRET 49319556400015

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	99 979	99 979		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	453 356	371 118	82 238	46 766	
Autres immobilisations corporelles	767 599	660 585	107 014	112 922	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	300		300	300	
Autres immobilisations financières	37 599		37 599	37 599	
	TOTAL (I)	1 358 832	1 131 682	227 151	197 587
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 568		1 568	3 516
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	52 571	14 827	37 743	83 965	
Autres créances	136 451		136 451	125 527	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 298 733		1 298 733	523 818	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	21 523		21 523	4 095
	TOTAL (II)	1 510 845	14 827	1 496 018	740 921
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 869 678	1 146 509	1 723 169	938 508
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			37 899	300
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	484 721	468 893
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	479 301	463 473
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	359 611	417 162
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	382 275	(57 551)
	Total des fonds propres	1 226 606	828 503
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	1 226 606	828 503	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers	5 105	5 435	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 665	44 920	
Dettes fiscales et sociales	293 655	58 300	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 778	1 350	
Produits constatés d'avance	133 359		
Total des dettes	496 562	110 005	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 723 169	938 508	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	382 274,82	(57 551,43)	
(1) Dont à moins d'un an	496 562	110 005	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 213 917	519 781
	Dons	423 082	71 532
	Cotisations	438 775	523 338
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	7	32
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	24 344	45 011
	Total des produits d'exploitation	2 100 126	1 159 693
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	524 481	12 899
	Variation de stock	1 948	865
	Autres achats et charges externes	609 131	646 239
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 615	16 779
	Rémunération du personnel	354 349	347 535
	Charges sociales	100 773	98 153
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	77 230	84 138
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	2 941	1 024
	Total des charges d'exploitation	1 686 468	1 207 632
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	413 658	(47 939)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 144	911
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 144	911
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	414 802	(47 029)
	Produits exceptionnels	2 304	1 016
	Charges exceptionnelles	34 831	11 539
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(32 527)	(10 523)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	2 103 574	1 161 620
	TOTAL DES CHARGES	1 721 299	1 219 171
	EXCEDENT ou DEFICIT	382 275	(57 551)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 723 169** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 103 574** euros et un total **charges** de **1 721 299** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **382 275** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Brevets licences : linéaire sur un an.

Installation techniques matériels et outillages : linéaire quatre à cinq ans.

Installations générales agencements divers : linéaire cinq à dix ans.

Matériel de transport : linéaire quatre à cinq ans.

Matériel de bureau et informatique : linéaire trois à cinq ans.

Mobilier : linéaire dix ans.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements portant sur des biens renouvelables, elles sont classées en compte numéro 102600. Par conséquent ces subventions ne sont pas rapportées aux résultats.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	99 979					99 979
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 979					99 979
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	391 357		61 999			453 356
Instal., agencement, aménagement divers	258 759		39 782			298 541
Matériel de transport	390 320					390 320
Matériel de bureau, informatique et mobilier	78 737					78 737
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 119 174		101 781			1 220 955
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	37 899					37 899
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 899					37 899
TOTAL	1 257 051		101 781			1 358 832

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	99 979			99 979
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 979			99 979
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	344 591	26 527		371 118
	Autres instal., agencement, aménagement divers	221 815	11 064		232 879
	Matériel de transport	315 982	34 260		350 242
	Matériel de bureau, mobilier	77 097	367		77 464
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	959 485	72 218		1 031 703	
TOTAL	1 059 464	72 218		1 131 682	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	300	300	
	Autres immobilisations financières	37 599	37 599	
	Clients douteux ou litigieux	20 261	20 261	
	Autres créances clients	32 310	32 310	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	150	150	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	136 301	136 301	
	Charges constatées d'avance	21 523	21 523	
TOTAL DES CREANCES		248 444	248 444	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	5 105	5 105		
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 665	56 665		
	Personnel et comptes rattachés	24 467	24 467		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 072	32 072		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	237 116	237 116		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	7 778	7 778		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	133 359	133 359			
TOTAL DES DETTES		496 562	496 562		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		330			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 523
Assurances		21 523	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			21 523

--