

## **ASSOCIATION FRANCE DIGUES**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

CHEMIN DES MARRONNIERS

38100 GRENOBLE

**SIRET : 79376766600019**

**IN EXTENSO GRENOBLE**

1 bis, boulevard de la Chantourne  
38700 La Tronche

Tél : 04 76 51 70 30

Fax : 04 76 51 10 08

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Votre année en résumé association | 1 |
|-----------------------------------|---|

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

|  |   |
|--|---|
| Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique | 2 |
|--|---|

## **COMPTES ANNUELS**

|             |   |
|-------------|---|
| Bilan Actif | 3 |
|-------------|---|

|              |   |
|--------------|---|
| Bilan Passif | 4 |
|--------------|---|

|                    |   |
|--------------------|---|
| Compte de résultat | 5 |
|--------------------|---|

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
|----------------------------|---|

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| Règles et méthodes comptables | 7 |
|-------------------------------|---|

## **ANNÉE DE PASSAGE**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Bilan Actif N-1 passage | 9 |
|-------------------------|---|

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Bilan Passif N-1 passage | 10 |
|--------------------------|----|

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Compte de résultat N-1 passage | 11 |
|--------------------------------|----|

|  |    |
|--|----|
| Compte de résultat (Suite) N-1 passage | 12 |
|--|----|

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Etat des immobilisations | 13 |
|--------------------------|----|

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Etat des amortissements | 14 |
|-------------------------|----|

|                   |    |
|-------------------|----|
| Etat des créances | 15 |
|-------------------|----|

|                 |    |
|-----------------|----|
| Etat des dettes | 16 |
|-----------------|----|

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| Variation des fonds propres 431-5 | 17 |
|-----------------------------------|----|

|  |    |
|--|----|
| Tableau de mouvements des subventions d'investissement | 18 |
|--|----|

|  |    |
|--|----|
| Variation des fonds dédiés et reportés | 19 |
|--|----|

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Etat des provisions et dépréciations | 20 |
|--------------------------------------|----|

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| Contributions volontaires en nature | 21 |
|-------------------------------------|----|

|  |    |
|--|----|
| Charges à payer et produits à recevoir | 23 |
|--|----|

|  |    |
|--|----|
| Produits et charges constatés d'avance | 24 |
|--|----|

|                       |    |
|-----------------------|----|
| Transferts de charges | 25 |
|-----------------------|----|

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| Détail du résultat exceptionnel | 26 |
|---------------------------------|----|

Votre année  
en résumé

# FRANCE DIGUES

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES  
9 % Augmentation de 22 K€

258 K€

RESULTAT  
% des ressources

24 K€

FONDS DE ROULEMENT

113 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

-42 K€

TRESORERIE

155 K€

FONDS PROPRES

105 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

23 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FRANCE DIGUES relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| <b>Total du bilan :</b>          | <b>159 794 €</b> |
| <b>Produits d'exploitation :</b> | <b>258 352 €</b> |
| <b>Résultat net Comptable :</b>  | <b>23 911 €</b>  |

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 de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

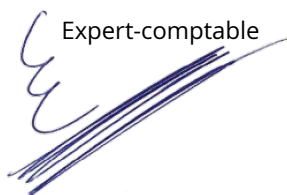
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à La Tronche

Le 16/03/2021

Eric CERVERA

Expert-comptable



**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

|  | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 |                |                | Au 31/12/2019  |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
|  | Brut                        | Amort. Prov.   | Net            | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                             |                |                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                |                |                |
| Frais d'établissement  |                             |                |                |                |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |                |                |                |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |                |                |                |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                             |                |                |                |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 22 482                      | 22 482         |                |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |                |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |                |                |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |                |                |                |
| Terrains   |                             |                |                |                |
| Constructions  |                             |                |                |                |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |                |                |                |
| Autres immobilisations corporelles                           | 6 137                       | 4 379          | 1 759          | 706            |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                             |                |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |                |                |                |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |                |                |                |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |                |                |                |
| Participations et créances rattachées                        |                             |                |                |                |
| Autres titres immobilisés                                    | 168                         |                | 168            | 168            |
| Prêts  |                             |                |                |                |
| Autres immobilisations financières                           |                             |                |                |                |
|  | <b>TOTAL I</b>              | <b>28 787</b>  | <b>26 861</b>  | <b>1 926</b>   |
| Comptes de liaison   | <b>II</b>                   |                |                | <b>874</b>     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                             |                |                |                |
| Stocks et encours  |                             |                |                |                |
| <b>Créances</b>  |                             |                |                |                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 958                         |                | 958            | 4 185          |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |                |                |                |
| Autres   | 1 174                       |                | 1 174          |                |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |                |                |                |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |                |                |                |
| Disponibilités   | 155 367                     |                | 155 367        | 133 878        |
| Charges constatées d'avance                                  | 368                         |                | 368            | 4 968          |
|  | <b>TOTAL III</b>            | <b>157 868</b> | <b>157 868</b> | <b>143 032</b> |
| Frais d'émission des emprunts                                | <b>IV</b>                   |                |                |                |
| Primes de remboursement des obligations                      | <b>V</b>                    |                |                |                |
| Ecart de conversion actif                                    | <b>VI</b>                   |                |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>186 655</b>              | <b>26 861</b>  | <b>159 794</b> | <b>143 905</b> |



# Bilan Passif

|   | 31/12/2020  | 31/12/2019     |
|---|---|----------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |   |                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              |   |                |
| Fonds propres statutaires                               |   |                |
| Fonds propres complémentaires                           |   |                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |   |                |
| Fonds propres statutaires                               |   |                |
| Fonds propres complémentaires                           |   |                |
| Ecart de réévaluation                                   |   |                |
| <b>Réserves</b>   |   |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |   |                |
| Réserves pour projet de l'entité                        |   |                |
| Autres réserves   |   |                |
| Report à nouveau  | 81 069  | 70 760         |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 23 911  | 10 309         |
|   | <b>Situation nette</b>                            | <b>81 069</b>  |
| Fonds propres consommables                              |   |                |
| Subventions d'investissement                            |   |                |
| Provisions règlementées                                 |   |                |
|   | <b>TOTAL I</b>                                    | <b>104 980</b> |
| Comptes de liaison                                      | <b>II</b>   | <b>81 069</b>  |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |   |                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |   |                |
| Fonds dédiés  | 2 639   |                |
|   | <b>TOTAL III</b>                                  | <b>2 639</b>   |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |   |                |
| Provisions pour risques                                 | 9 900   | 9 900          |
| Provisions pour charges                                 |   |                |
|   | <b>TOTAL IV</b>                                   | <b>9 900</b>   |
| <b>DETTES</b>   |   |                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |   |                |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |   |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 664   | 35             |
| Dettes des legs ou donations                            |   |                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 22 311  | 20 426         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |   |                |
| Autres dettes   |   | 36             |
| Instruments de trésorerie                               |   |                |
| Produits constatés d'avance                             | 19 300  | 32 440         |
|   | <b>TOTAL V</b>                                    | <b>52 936</b>  |
| Ecart de conversion passif                              | <b>VI</b>   |                |
|   | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>143 905</b> |

# Compte de résultat

|   | 31/12/2020   | 31/12/2019     |
|---|--|----------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>  |  |                |
| Cotisations   | 129 451  | 120 808        |
| Ventes de biens et services   |  |                |
| Ventes de biens   |  |                |
| - dont ventes de dons en nature   |  |                |
| Ventes de prestations de services   | 16 765   | 22 789         |
| - dont parrainages  |  |                |
| Produits de tiers financeurs  |  |                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 69 570   | 51 446         |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |  |                |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |  |                |
| Dons manuels  |  |                |
| Mécénats  |  |                |
| Legs, donations et assurances-vie   |  |                |
| Contributions financières   |  |                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 42 559   | 39 908         |
| Utilisations des fonds dédiés   |  | 1 712          |
| Autres produits   | 9  |                |
|   | <b>TOTAL I</b>   | <b>258 352</b> |
|   |  | <b>236 663</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |  |                |
| Achats de marchandises  |  |                |
| Variation de stocks   |  |                |
| Autres achats et charges externes   | 108 402  | 101 668        |
| Aides financières   |  |                |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 634  | 454            |
| Salaires et traitements   | 87 128   | 81 655         |
| Charges sociales  | 35 492   | 29 755         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 667  | 4 151          |
| Dotations aux provisions  |  | 9 900          |
| Reports en fonds dédiés   | 2 639  |                |
| Autres charges  | 2  | 311            |
|   | <b>TOTAL II</b>  | <b>234 964</b> |
|   |  | <b>227 893</b> |
|   | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                  | <b>23 388</b>  |
|   |  | <b>8 770</b>   |
| <b>Produits financiers</b>  |  |                |
| Produits financiers de participations   |  |                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé        | 7  | 2              |
| Autres intérêts et produits assimilés   | 394  | 525            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |  |                |
| Différences positives de change   |  |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |  |                |
|   | <b>TOTAL III</b>   | <b>401</b>     |
|   |  | <b>527</b>     |
| <b>Charges financières</b>  |  |                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |  |                |
| Intérêts et charges assimilées  |  |                |
| Différences négatives de change   |  |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |  |                |
|   | <b>TOTAL IV</b>  |                |
|   | <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                     | <b>401</b>     |
|   |  | <b>527</b>     |
|   | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b> | <b>23 789</b>  |
|   |  | <b>9 297</b>   |

# Compte de résultat (Suite)

|   | 31/12/2020     | 31/12/2019     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                |                |
| Sur opérations de gestion                                       | 126            | 1 012          |
| Sur opérations en capital                                       |                |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                |                |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>126</b>     | <b>1 012</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                |                |
| Sur opérations de gestion                                       | 4              |                |
| Sur opérations en capital                                       |                |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                |                |
| <b>TOTAL VI</b>   | <b>4</b>       |                |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)                                  | 122            | 1 012          |
| Participations des salariés aux résultats                       | <b>VII</b>     |                |
| Impôts sur les bénéfices  | <b>VIII</b>    |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>258 879</b> | <b>238 202</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>234 968</b> | <b>227 893</b> |
| EXCEDENT OU DEFICIT   | 23 911         | 10 309         |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>                      |                |                |
| Dons en nature  |                |                |
| Prestations en nature   | 3 385          | 3 385          |
| Bénévolat   |                |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3 385</b>   | <b>3 385</b>   |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>          |                |                |
| Secours en nature   |                |                |
| Mise à disposition gratuite de biens                            | 3 385          | 3 385          |
| Prestations en nature   |                |                |
| Personnel bénévole  |                |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3 385</b>   | <b>3 385</b>   |

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 159 794 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 23 911 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

## Faits caractéristiques

L'épidémie COVID-19 est considérée comme un événement de l'année 2020.

Les comptes au 31/12/2020 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité, sans aucune correction de valeur, provision ou écriture relative aux conséquences du COVID-19.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable.

Cependant, si l'épidémie continuait à se développer au cours de l'exercice 2020, des risques significatifs sur l'activité, les revenus, et la trésorerie pourraient se matérialiser.

La crise du Coronavirus a engendré une activité réduite à partir du 23/03/2020 et le placement d'effectifs en chômage partiel d'une partie limitée de la production.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- |                         |        |
|-------------------------|--------|
| • Site                  | 5 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans, |

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

## Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

## Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice 31/12/2019 à hauteur de 9900 euros.

## Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élevaient à la clôture de l'exercice à : 2639€.

#### **Contributions volontaires en nature**

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de pour 3385 euros.

Année de  
passage

# Bilan Actif N-1 passage

N-1 Net

N-1 Retraité Net

## ACTIF IMMOBILISÉ

### Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement  
Frais de recherche et développement  
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires  
Fonds commercial  
Autres immobilisations incorporelles  
Immobilisations incorporelles en cours  
Avances et acomptes

### Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions  
Installations tech., matériel et outillages industriels  
Autres immobilisations corporelles  
Immobilisations corporelles en cours  
Avances et acomptes

### Immobilisations financières (1)

Participations  
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille  
Autres titres immobilisés  
Prêts  
Autres

**TOTAL ( I ) 874**

Comptes de liaison

**TOTAL ( II )**

## ACTIF CIRCULANT

### Stocks et en-cours

Matières premières, autres approvisionnements  
En cours de production (biens et services)  
Produits intermédiaires et finis  
Marchandises  
Avances et acomptes versés sur commandes

### Créances (2)

Usagers et comptes rattachés 4 185  
Autres

### Valeurs mobilières de placement

### Instruments de Trésorerie

Disponibilités 133 878

Charges constatées d'avance (2) 4 968

**TOTAL ( III ) 143 032**

Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )  
Primes de remboursement des emprunts ( V )  
Ecart de conversion actif( VI )

**TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI ) 143 905**

## ACTIF IMMOBILISÉ

### Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement  
Frais de recherche et développement  
Donations temporaires d'usufruit  
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires  
Immobilisations incorporelles en cours  
Avances et acomptes

### Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions  
Installations tech., matériel et outillages industriels  
Autres immobilisations corporelles  
Immobilisations corporelles en cours  
Avances et acomptes

### Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

### Immobilisations financières (1)

Participations et Créances rattachées  
Autres titres immobilisés  
Prêts  
Autres immobilisations financières

**TOTAL ( I ) 874**

Comptes de liaison

**TOTAL ( II )**

## ACTIF CIRCULANT

### Stocks et en-cours

### Créances

Créances clients usagers et comptes rattachés 4 185  
Créances reçues par legs ou donations  
Autres

### Valeurs mobilières de placement

### Instruments de Trésorerie

Disponibilités 133 878

Charges constatées d'avance 4 968

**TOTAL ( III ) 143 032**

Frais d'émission d'emprunts ( IV )  
Primes de remboursement des emprunts ( V )  
Ecart de conversion actif( VI )

**TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI ) 143 905**

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents  
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle  
Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif N-1 passage

N-1 Net

N-1 Retraité Net

## FONDS ASSOCIATIFS

### FONDS PROPRES

#### Fonds associatifs sans droit de reprise

Ecart de réévaluation

#### Réserves

Report à nouveau

#### Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)

### AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

Fonds associatifs avec droit de reprise :

- Apports

- Legs et donations

- Résultats sous contrôle de tiers financeurs

Ecart de réévaluation

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Provisions réglementées

Droit des propriétaires commodat

## FONDS PROPRES

### Fonds associatifs sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

### Fonds propres avec droit de reprise

Fonds statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecart de réévaluation

### Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

### Situation nette (sous-total)

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

**TOTAL ( I ) 81 069**

Comptes de liaison

**TOTAL ( II )**

## PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement

Fonds dédiés sur autres ressources

9 900

**TOTAL ( III ) 9 900**

## EMPRUNTS ET DETTES (1)

Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

35

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

20 426

36

32 440

**TOTAL ( IV ) 52 936**

Ecart de conversion passif ( V )

**TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V ) 143 905**

## FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

**TOTAL ( III )**

## PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

9 900

**TOTAL ( VI ) 9 900**

## DETTES

Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

35

20 426

36

32 440

**TOTAL ( V ) 52 936**

Ecart de conversion passif ( VI )

**TOTAL GENERAL PASSIF ( I à VI ) 143 905**

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

## ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par les organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer



# Compte de résultat N-1 passage

|   | N-1 Total                                       | N-1 Retraité Total   |
|---|---|--|
| <b>Produits d'exploitation</b>  |   | <b>Produits d'exploitation</b>                                   |
| Ventes de marchandises  |   | Cotisations 120 808  |
| Production vendue de biens  |   | Ventes de biens et services                                      |
| Production vendue de services   | 22 789  | Ventes de biens  |
|   |   | - dont ventes de dons en nature                                  |
|   | <b>Produits d'exploitation 22 789</b>           | Ventes de prestations de services 22 789                         |
| Production stockée  |   | - dont parrainages   |
| Production immobilisée  | 51 446  | Produits de tiers financeurs                                     |
| Subventions d'exploitation  |   | Concours publics et subventions d'exploitation 51 446            |
| Dons  |   | Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation                           |
| Cotisations   | 120 808   | consomptible   |
| Legs et Donations   |   | Ressources liées à la générosité du public                       |
| Produits liés à des financements réglementaires                         |   | Dons manuels   |
| Autres produits   |   | Mécénats   |
| Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges                 | 39 908  | Legs, donations et assurances-vie                                |
|   |   | Contributions financières  |
|   |   | Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges 39 908   |
|   |   | Utilisations des fonds dédiés 1 712                              |
|   |   | Autres produits  |
|   | <b>TOTAL ( I )(1) 234 951</b>                   | <b>TOTAL ( I ) 236 663</b>                                       |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |   | <b>Charges d'exploitation</b>                                    |
| Achats de marchandises  |   | Achats de marchandises   |
| Variation de stock de marchandises                                      |   | Variation de stocks  |
| Achats de matières premières et autres appro.                           |   | Autres achats et charges externes 101 668                        |
| Variation de stock matières premières et autres appro.                  |   | Aides financières  |
| Autres achats et charges externes (2)                                   | 101 668   | Impôts, taxes et versements assimilés 454                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   | 454   | Salaires et traitements 81 655                                   |
| Salaires et traitements   | 81 655  | Charges sociales 29 755  |
| Charges sociales  | 29 755  | Dotations aux amortissements et aux dépréciations 4 151          |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        | 2 298   | Dotations aux provisions 9 900                                   |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |   | Reports en fonds dédiés  |
| Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants                     | 1 853   | Autres charges 311   |
| Dotations aux provisions  | 9 900   |  |
| Autres charges  | 311   |  |
|   | <b>TOTAL ( II )(3) 227 893</b>                  | <b>TOTAL ( II ) 227 893</b>                                      |
|   | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II ) 7 058</b> | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I-II ) 8 770</b>                    |
| Excédent ou déficit transféré ( III )                                   |   |  |
| Déficit ou excédent transféré ( IV )                                    |   |  |
| <b>QP résultat sur opé faites en commun ( III - IV )</b>                |   |  |
| <b>Produits financiers</b>  |   | <b>Produits financiers</b>                                       |
| Produits financiers de participation (4)                                |   | De participations  |
| Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)               | 2   | D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé 2      |
| Autres intérêts et produits assimilés (4)                               | 525   | Autres intérêts et produits assimilés 525                        |
| Reprise sur provisions et transferts de charges                         |   | Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge         |
| Différence positives de change  |   | Différences positives de change                                  |
| Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement                 |   | Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement          |
|   | <b>TOTAL ( V ) 527</b>                          | <b>TOTAL ( III ) 527</b>   |
| <b>Charges financières</b>  |   | <b>Charges financières</b>                                       |
| Dotations financières aux amortis. et dépréciations                     |   | Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions           |
| Intérêts et charges assimilées (5)                                      |   | Intérêts et charges assimilées                                   |
| Différences négatives de change   |   | Différences négatives de change                                  |
| Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements                   |   | Charges nettes sur cession de vlr mobilières placements          |
|   | <b>TOTAL ( VI )</b>                             | <b>TOTAL ( IV )</b>  |
|   | <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI ) 527</b>        | <b>RESULTAT FINANCIER ( III - IV ) 527</b>                       |
| <b>RESULTAT COURANT AVT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI ) 7 585</b> |   | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV ) 9 297</b> |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

# Compte de résultat (Suite) N-1 passage

|   | N-1 Total      |   | N-1 Retraité Total |
|---|----------------|---|--------------------|
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                       |                | <b>Produits Exceptionnels</b>                                       |                    |
| Sur opérations de gestion   |                | Sur opérations de gestion   | 1 012              |
| Sur opérations en capital   | 1 012          | Sur opérations de capital   |                    |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges     |                | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges     |                    |
| <b>TOTAL (VII)</b>  | <b>1 012</b>   | <b>TOTAL (V)</b>  | <b>1 012</b>       |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                      |                | <b>Charges Exceptionnelles</b>                                      |                    |
| Sur opérations de gestion   |                | Sur opérations de gestion   |                    |
| Sur opérations en capital   |                | Sur opérations de capital   |                    |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions       |                | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions       |                    |
| <b>TOTAL (VIII)</b>   |                | <b>TOTAL (VI)</b>   |                    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                           | <b>1 012</b>   | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                               | <b>1 012</b>       |
| Impôts sur les bénéfices (IX)                                       |                | Participations des salariés (VII)                                   |                    |
| Participations des salariés (XII)                                   |                | Impôts sur les bénéfices (VIII)                                     |                    |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>  | <b>8 597</b>   |   |                    |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)   | 1 712          |   |                    |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)               |                |   |                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>                   | <b>238 202</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                             | <b>238 202</b>     |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)</b>      | <b>227 893</b> | <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)</b>                      | <b>227 893</b>     |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b> | <b>10 309</b>  | <b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b> | <b>10 309</b>      |

## Evaluation des contributions volontaires en nature

| <b>PRODUITS</b>                                  |               | <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |              |
|--|---------------|--|--------------|
| Bénévolat  |               | Dons en nature   |              |
| Prestations en nature                            | -3 385        | Prestations en nature                                  | 3 385        |
| Dons en nature                                   |               | Bénévolat  |              |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>-3 385</b> | <b>TOTAL</b>   | <b>3 385</b> |
| <b>CHARGES</b>                                   |               | <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |              |
| Secours en nature                                |               | Secours en nature                                      |              |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 3 385         | Mise à disposition gratuite de biens et services       | 3 385        |
| Personnel bénévole                               |               | Prestations en nature                                  |              |
|  |               | Personnel bénévole                                     |              |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>3 385</b>  | <b>TOTAL</b>   | <b>3 385</b> |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit\_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit\_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

# Etat des immobilisations

| CADRE A  | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |  |   |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|---|
|  |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements             |   |
| Frais d'établissement et de développement                  |                                     |                               |  |   |
| Donations temporaires d'usufruit                           |                                     |                               |  |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 22 482                              |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>22 482</b>                       |                               |  |   |
| Terrains   |                                     |                               |  |   |
| Constructions :  |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol propre   |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol d'autrui   |                                     |                               |  |   |
| - Générales, agencements et aménagements constructions     |                                     |                               |  |   |
| Installations :  |                                     |                               |  |   |
| - Techniques, matériel et outillage                        |                                     |                               |  |   |
| - Générales, agencements et aménagements divers            |                                     |                               |  |   |
| Matériel :   |                                     |                               |  |   |
| - De transport   |                                     |                               |  |   |
| - De bureau et informatique, mobilier                      | 4 418                               |                               | 1 720  |   |
| Emballages récupérables et divers                          |                                     |                               |  |   |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |                               |  |   |
| Avances et acomptes  |                                     |                               |  |   |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés    |                                     |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4 418</b>                        |                               | <b>1 720</b>                                   |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                                     |                               |  |   |
| Autres :   |                                     |                               |  |   |
| - Participations   |                                     |                               |  |   |
| - Titres immobilisés                                       | 168                                 |                               |  |   |
| Prêts et autres immobilisations financières                |                                     |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>168</b>                          |                               |  |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>27 067</b>                       |                               | <b>1 720</b>                                   |   |
| CADRE B  | Diminutions                         |                               | Valeur brute des<br>immos en fin<br>d'exercice | Réévaluation légale<br>ou éval. par mise en<br>équival. |
|  | Virement                            | Cession                       |  | Valeur d'origine des<br>immos en fin<br>d'exercice      |
| Frais d'établissement et de développement                  |                                     |                               |  |   |
| Donations temporaires d'usufruit                           |                                     |                               |  |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                                     |                               | 22 482   |   |
| <b>TOTAL</b>   |                                     |                               | <b>22 482</b>                                  |   |
| Terrains   |                                     |                               |  |   |
| Constructions :  |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol propre   |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol d'autrui   |                                     |                               |  |   |
| - Gales, agencts et aménagt. const.                        |                                     |                               |  |   |
| Installations :  |                                     |                               |  |   |
| - Techniques, matériel et outillage                        |                                     |                               |  |   |
| - Gales, agencts et aménagt. divers                        |                                     |                               |  |   |
| - De transport   |                                     |                               |  |   |
| Matériel :   |                                     |                               |  |   |
| - De bureau et informatique,<br>mobilier                   |                                     |                               | 6 137  |   |
| Emballages récupérables et divers                          |                                     |                               |  |   |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |                               |  |   |
| Avances et acomptes  |                                     |                               |  |   |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être<br>cédés |                                     |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   |                                     |                               | <b>6 137</b>                                   |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                                     |                               |  |   |
| Autres :   |                                     |                               |  |   |
| - Participations   |                                     |                               |  |   |
| - Titres immobilisés                                       |                                     |                               | 168  |   |
| Prêts et autres immobilisations financières                |                                     |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   |                                     |                               | <b>168</b>                                     |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |                                     |                               | <b>28 787</b>                                  |   |

# Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice  | Montant au début de l'exercice            | Augment.                         | Diminu.                           | Montant en fin d'exercice            |  |                                   |  |
|---|---|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|--|-----------------------------------|--|
| Frais d'établissement et développement  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Donations temporaires d'usufruit  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   | 22 482                                    |                                  |                                   | 22 482                               |  |                                   |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>22 482</b>                             |                                  |                                   | <b>22 482</b>                        |  |                                   |  |
| Terrains  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Constructions - Sur sol propre  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| : - Sur sol d'autrui  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions                              |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Installations générales, agencements et aménagements divers   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Matériel de transport   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier  | 3 712                                     | 667                              |                                   | 4 379                                |  |                                   |  |
| Emballages récupérables et divers   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3 712</b>                              | <b>667</b>                       |                                   | <b>4 379</b>                         |  |                                   |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>26 194</b>                             | <b>667</b>                       |                                   | <b>26 861</b>                        |  |                                   |  |
| <b>CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b> | <b>Dotations</b>                          |                                  |                                   | <b>Reprises</b>                      | <b>Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice</b> |                                   |  |
|   | <b>Différentiel de durée</b>              | <b>Mode dégressif</b>            | <b>Amort. fiscal exceptionnel</b> | <b>Différentiel de durée</b>         | <b>Mode dégressif</b>                                  | <b>Amort. fiscal exceptionnel</b> |  |
| Frais d'établissement et dvp.   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Donations temporaires d'usufruit  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Autres postes d'immo. incorp.   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| <b>TOTAL</b>  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Terrains  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Constructions - Sur sol propre  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| : - Sur sol d'autrui  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Inst. tech. mat. et outil. indus.   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Matériel de transport   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Mat. de bureau et info. mob.  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Emballages récup. et divers   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| <b>TOTAL</b>  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Frais d'acq. de titres de particip.   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| <b>DOTATIONS NON VENTILEES</b>  | <b>REPRISES NON VENTILEES</b>             | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> |                                   |                                      |  |                                   |  |
| <b>CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices</b>   | <b>Montant net au début de l'exercice</b> | <b>Augment.</b>                  | <b>Dot. exercice aux amort.</b>   | <b>Montant net en fin d'exercice</b> |  |                                   |  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler  |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |
| Primes de remboursement des obligations   |   |                                  |                                   |                                      |  |                                   |  |

# Etat des créances

| CREANCES   | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|--|--------------|--------------------------|-------------------------|
|  |              | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                             |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                 |              |                          |                         |
| Prêts  |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                       |              |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                              |              |                          |                         |
| Clients et usagers douteux ou litigieux                  |              |                          |                         |
| Clients, usagers et comptes rattachés                    | 958          | 958                      |                         |
| Reçues sur legs ou donations                             |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                           |              |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |              |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                 |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |              |                          |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés             |              |                          |                         |
| Divers   |              |                          |                         |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                          |                         |
| Débiteurs divers   | 1 174        | 1 174                    |                         |
| Charges constatées d'avance                              | 368          | 368                      |                         |
|  | <b>TOTAL</b> | <b>2 500</b>             | <b>2 500</b>            |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

| DETTES   | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|--|--------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|  |              | Echéances à moins d'1 an      | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés                       |              |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : |              |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                |              |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                              |              |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses                  |              |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 664          | 664                           |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                             |              |                               |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                           | 8 791        | 8 791                         |                         |                           |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux             | 12 887       | 12 887                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                 |              |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |              |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                        | 633          | 633                           |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |              |                               |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                               |                         |                           |
| Autres dettes  |              |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                              | 19 300       | 19 300                        |                         |                           |
|  | <b>TOTAL</b> | <b>42 275</b>                 | <b>42 275</b>           |                           |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Variation des fonds propres 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES         | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise |                             |                         |               |                              |                           |
| Fonds propres avec droit de reprise |                             |                         |               |                              |                           |
| Ecarts de réévaluation              |                             |                         |               |                              |                           |
| Réserves                            |                             |                         |               |                              |                           |
| Report à nouveau                    | 70 760                      |                         | 10 309        |                              | 81 069                    |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 10 309                      | 10 309                  |               |                              | 23 911                    |
| <b>Situation nette</b>              | <b>81 069</b>               | <b>10 309</b>           | <b>10 309</b> |                              | <b>104 980</b>            |
| Dotations consommables              |                             |                         |               |                              |                           |
| Subventions d'investissement        |                             |                         |               |                              |                           |
| Provisions règlementées             |                             |                         |               |                              |                           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>81 069</b>               | <b>10 309</b>           | <b>10 309</b> |                              | <b>104 980</b>            |

# Tableau de mouvements des subventions d'investissement

| Nature des subventions  | Affectation  | Montant à l'origine | Repport au résultat de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| SUBVENTION MIN ECOLOGIE |              | 11 241              | 11 241                            |                                |
|                         | <b>TOTAL</b> | <b>11 241</b>       | <b>11 241</b>                     |                                |



## Variations des fonds dédiés

|  | A l'ouverture<br>de l'exercice | Reports | Utilisations      |             | A la clôture de l'exercice |                   |
|--|--------------------------------|---------|-------------------|-------------|----------------------------|-------------------|
|  |                                |         | Montant<br>global | dont amort. | Transferts                 | Montant<br>global |
| Subventions d'exploitation                       |                                |         |                   |             |                            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                |         |                   |             |                            |                   |
| Contributions financières<br>d'autres organismes |                                |         |                   |             |                            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                |         |                   |             |                            |                   |
| Ressources liées à la<br>générosité du public    |                                |         |                   |             |                            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                |         |                   |             |                            |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             |                                |         |                   |             |                            |                   |

## Variations des fonds reportés

|                                   | Au début de<br>l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la clôture de<br>l'exercice |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| Legs ou donations<br>FONDS DEDIES |                           | 2 639         |             |                               |
| <b>TOTAL</b>                      |                           | <b>2 639</b>  |             |                               |
| Donations temporaires d'usufruit  |                           |               |             |                               |
| <b>TOTAL</b>                      |                           |               |             |                               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>              |                           | <b>2 639</b>  |             |                               |

# Etat des provisions et dépréciations

|   | Montant<br>début<br>exercice | Augmentatio<br>Dotations<br>ex. | Diminutions : reprises ex. |                  | Montant à<br>la fin de<br>l'exercice |
|---|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------|
|   |                              |                                 | Utilisées                  | Non<br>utilisées |                                      |
| <b>Provisions réglementées</b>  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour investissements                                       |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions relatives aux stocks                                       |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions relatives aux éléments d'actif                             |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Amortissements dérogatoires   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Autres provisions réglementées  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>TOTAL I</b>               |                                 |                            |                  |                                      |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                             |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - litiges   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - amendes et pénalités  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour risques   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - pertes de change  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - risque d'emploi   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - autres  |                              | 9 900                           |                            |                  | 9 900                                |
| Provisions pour charges sur legs ou donations                         |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                    |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour impôts  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices            |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                              |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>TOTAL II</b>              |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                              | <b>9 900</b>                    |                            |                  | <b>9 900</b>                         |
| <b>Provisions pour dépréciations</b>                                  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - incorporelles   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - corporelles   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés         |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Immobilisations   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - Titres mis en équivalence   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - Titres de participation   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - autres immobilisations financières                                  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur stocks et en-cours  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur comptes clients   |                              | 1 853                           | 1 853                      |                  |                                      |
| Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur créances reçues par legs ou donations                             |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| Autres dépréciations  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>Total III</b>             |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                              | <b>1 853</b>                    | <b>1 853</b>               |                  |                                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>                                      |                              |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                              | <b>11 753</b>                   | <b>1 853</b>               |                  | <b>9 900</b>                         |
| Dont dotations et reprises :  |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - d'exploitation  |                              |                                 | 1 853                      |                  |                                      |
| - financières   |                              |                                 |                            |                  |                                      |
| - exceptionnelles   |                              |                                 |                            |                  |                                      |

# Contributions volontaires en nature

|  | Répartition par nature de charge     |              |
|--|--------------------------------------|--------------|
|  | 31/12/2020                           | 31/12/2019   |
|  | Débit                                | Débit        |
| <b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>         |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b> |                                      |              |
| MISE A DISPOSITION DE L'ASSOCIATAION PAR L'AD ISERE DRAC ROMANCHE        |                                      |              |
| 1/ CALCULEES EN FONCTION DE LA SURFACE UTILISEE :                        |                                      |              |
| - CHARGES DE COPROPRIETE   | 460                                  |              |
| - TAXE FONCIERE  | 382                                  |              |
| - ELECTRICITE  | 154                                  |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         | <b>3 385</b> |
| <b>862 - Prestation</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>864 - Personnel bénévole</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
|  | <b>TOTAL GENERAL</b>                 | <b>3 385</b> |
|  | Répartition par nature de ressources |              |
|  | 31/12/2020                           | 31/12/2019   |
|  | Crédit                               | Crédit       |
| <b>870 - Dons en nature</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>871 - Prestation en nature</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>875 - Bénévolat</b>   |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
|  | <b>TOTAL GENERAL</b>                 |              |

# Contributions volontaires en nature

|  | Répartition par nature de charge     |              |
|--|--------------------------------------|--------------|
|  | 31/12/2020                           | 31/12/2019   |
|  | Débit                                | Débit        |
| <b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>         |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b> |                                      |              |
| 2/ CALCULEES EN FONCTION DU NOMBRE D UTILISATEURS :                      |                                      |              |
| LOCATION PHOTOCOPIEUR  | 1 668                                |              |
| - MAINTENACE PHOTOCOPIEUR  | 345                                  |              |
| - TELEPHONE INTERNET   | 376                                  |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
|  |                                      | <b>3 385</b> |
| <b>862 - Prestation</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>864 - Personnel bénévole</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
|  | <b>TOTAL GENERAL</b>                 |              |
|  |                                      | <b>3 385</b> |
|  | Répartition par nature de ressources |              |
|  | 31/12/2020                           | 31/12/2019   |
|  | Crédit                               | Crédit       |
| <b>870 - Dons en nature</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>871 - Prestation en nature</b>  |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
| <b>875 - Bénévolat</b>   |                                      |              |
|  | <b>TOTAL</b>                         |              |
|  | <b>TOTAL GENERAL</b>                 |              |

# Charges à payer et produits à recevoir

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le |               |
|--|------------------|---------------|
|  | 31/12/2020       | 31/12/2019    |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                  |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 664              | 35            |
| Dettes des legs ou donations                               |                  |               |
| Dettes fiscales et sociales                                | 12 555           | 10 948        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |               |
| Autres dettes  |                  | 36            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13 219</b>    | <b>11 019</b> |

Commentaire

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le |            |
|--|------------------|------------|
|  | 31/12/2020       | 31/12/2019 |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |            |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |            |
| Prêts  |                  |            |
| Autres immobilisations financières                           |                  |            |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                  |            |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                  |            |
| Autres créances  | 838              |            |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |            |
| Disponibilités   |                  |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>838</b>       |            |

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                  | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             |                  | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Produits :                  | - D'exploitation | 19 300           | 32 440           |
|                             | - Financiers     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnels  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  | <b>19 300</b>    | <b>32 440</b>    |

Commentaire

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |                   | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                   | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Charges :                   | - D'exploitation  | 368              | 4 968            |
|                             | - Financières     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnelles |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                   | <b>368</b>       | <b>4 968</b>     |

Commentaire

# Transferts de charges

| Nature des transferts de charges   | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| REMBOURSEMENT REPAS                | 2 728         |
| REMBOURSEMENT MAINTENANCE          | 37 540        |
| REMBOURSEMENT FRAIS DE DEPLACEMENT | 438           |
| <b>Total</b>                       | <b>40 706</b> |

Commentaire

# Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel                            | Solde                        |               | Variation       |                |
|--|------------------------------|---------------|-----------------|----------------|
|  | 31/12/2020                   | 31/12/2019    | Montant         | %              |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                              |                              |               |                 |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 122.01                       |               | 122.01          | -              |
| 771400 PRODUITS EXCEP RENTRÉES / CRÉANCES                  | 122.00                       |               | 122.00          | -              |
| 771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                       | 0.01                         |               | 0.01            |                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 3.70                         | 1 011.69      | -1 007.99       | -99.60         |
| 777000 QUOTE PART SUBV SITE 50%                            |                              | 1 011.69      | -1 011.69       | -100.00        |
| 778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS                       | 3.70                         |               | 3.70            | -              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                              |               |                 |                |
|  | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>    | <b>125.71</b> | <b>1 011.69</b> | <b>-885.98</b> |
|  |                              |               | <b>-885.98</b>  | <b>-87.57</b>  |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                             |                              |               |                 |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |                              |               |                 |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 3.70                         |               | 3.70            | -              |
| 678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES                    | 3.70                         |               | 3.70            | -              |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                              |               |                 |                |
|  | <b>TOTAL DES CHARGES</b>     | <b>3.70</b>   | <b>3.70</b>     |                |
|  | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b> | <b>122.01</b> | <b>1 011.69</b> | <b>-889.68</b> |
|  |                              |               | <b>-889.68</b>  | <b>-87.94</b>  |

Commentaire



# In Extenso

IN EXTENSO GRENOBLE  
1 bis, boulevard de la Chantourne  
38700 La Tronche

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés