



70, cours Berriat  
38000 GRENOBLE

Tél 04 38 49 16 81  
contact@lboexperts.fr

[www.lboexperts.fr](http://www.lboexperts.fr)

## Association LE FOURNIL

2 rue George SAND

38100 GRENOBLE

### Comptes annuels

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

# Sommaire

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Rapport de présentation	1
COMPTES ANNUELS	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
DETAIL DES COMPTES	6
Détail de l' Actif	7
Détail du Passif	8
Détail du compte de résultat	10
ANNEXE	13
Règles et méthodes comptables	14
Tableau de suivi des fonds associatifs	16
Tableau de suivi des fonds dédiés	17
Immobilisations	18
Amortissements	19
Provisions	20
Créances et dettes	21
Charges à payer (avec détail)	22
Produits à recevoir (avec détail)	23
Charges et Produits constatés d'avance	24
AUTRES ETATS	25
Soldes Intermédiaires de Gestion	26
Détail des Soldes Intermédiaires	27

# RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LE FOURNIL** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>149 575 euros</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>15 585 euros</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>7 412 euros</b>

Fait à GRENOBLE

Le 08/04/2020

Signature

Emmanuelle ORTUNO

# COMPTES ANNUELS

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	253 966	244 290	9 675	26 638
Installations techniques,mat. et outillage indus.	29 116	28 143	974	1 884	
Autres immobilisations corporelles	37 746	33 987	3 759	5 831	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	15		15	15	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300	300	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>321 143</b>	<b>306 420</b>	<b>14 723</b>	<b>34 668</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 171		1 171	
	Autres créances	1 061		1 061	8 323
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	132 408		132 408	108 748	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	211		211	206
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>134 851</b>		<b>134 851</b>	<b>117 277</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>455 994</b>	<b>306 420</b>	<b>149 575</b>	<b>151 945</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			300	300	
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
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

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	40 000	40 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	38 359	38 359
	Report à nouveau	(15 067)	(28 544)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>7 412</b>	<b>13 477</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>70 704</b>	<b>63 292</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	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	22 131	38 807
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>22 131</b>	<b>38 807</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>92 835</b>	<b>102 100</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	13 463	10 764	
<b>Total des provisions</b>	<b>13 463</b>	<b>10 764</b>	
Fonds dédiés			
Aux fondations abritées Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	10 026	10 159	
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>10 026</b>	<b>10 159</b>	
DETTES (1)			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	133	127	
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	6 736 18 882	4 990 16 120	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		186	
Produits constatés d'avance	7 500	7 500	
<b>Total des dettes</b>	<b>33 250</b>	<b>28 923</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>149 575</b>	<b>151 945</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 411,54	13 477,22	
(1) Dont à moins d'un an	33 250	28 923	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	133	127	
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	11 242	9 665
	Prestations de services	4 343	211
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	268 979	272 745
	Dons		
	Cotisations	2 545	390
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	3	665
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	6 316	7 993
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>293 428</b>	<b>291 669</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	21 648	18 678
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	38 949	37 386
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 582	3 031
	Rémunération du personnel	167 393	151 859
	Charges sociales	48 987	47 189
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	19 945	21 489
	Dotation aux provisions	2 699	10 764
	Autres charges	63	275
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>303 266</b>	<b>290 670</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(9 837)</b>	<b>999</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	440	474
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>440</b>	<b>474</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(9 397)</b>	<b>1 473</b>
Charges financières	Produits exceptionnels	16 676	16 676
	Charges exceptionnelles		4 864
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>16 676</b>	<b>11 812</b>
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	133	192
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>310 677</b>	<b>309 011</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>303 266</b>	<b>295 534</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>7 412</b>	<b>13 477</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	<b>66 700</b>	<b>66 700</b>
	Bénévolat	58 000	58 000
	Prestations en nature	8 700	8 700
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>	<b>66 700</b>	<b>66 700</b>
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	8 700	8 700
Personnel bénévole	58 000	58 000	

## DETAIL DES COMPTES

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>14 723,28</b>	<b>9,84</b>	<b>34 668,15</b>	<b>22,82</b>	<b>(19 944,87)</b>	<b>-57,53</b>
<b>Constructions</b>	<b>9 675,40</b>	<b>6,47</b>	<b>26 637,94</b>	<b>17,53</b>	<b>(16 962,54)</b>	<b>-63,68</b>
21450000 AAI CONSTR./SOL D'AUTRUI	253 965,50	169,79	253 965,50	167,14		
28145000 AMORT.AAI CONSTR/SOL AUTRUI	(244 290,10)	-163,3	(227 327,56)	-149,6	(16 962,54)	-7,46
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>973,60</b>	<b>0,65</b>	<b>1 883,80</b>	<b>1,24</b>	<b>(910,20)</b>	<b>-48,32</b>
21540000 MATERIEL	29 116,27	19,47	29 116,27	19,16		
28154000 AMORT. MATERIEL	(28 142,67)	-18,82	(27 232,47)	-17,92	(910,20)	-3,34
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 759,28</b>	<b>2,51</b>	<b>5 831,41</b>	<b>3,84</b>	<b>(2 072,13)</b>	<b>-35,53</b>
21810000 INST.AGENC.DIVERS	8 200,83	5,48	8 200,83	5,40		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	24 320,00	16,26	24 320,00	16,01		
21830000 MAT.BUR.INFOR.& MOBILIER	5 225,65	3,49	5 225,65	3,44		
28181000 AMORT. INST. AGT'S DIVERS	(6 912,66)	-4,62	(6 440,53)	-4,24	(472,13)	-7,33
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	(21 848,89)	-14,61	(20 248,89)	-13,33	(1 600,00)	-7,90
28183000 AMORT.MAT.BUR.INFO.MOB.	(5 225,65)	-3,49	(5 225,65)	-3,44		
<b>Autres participations</b>	<b>15,00</b>	<b>0,01</b>	<b>15,00</b>	<b>0,01</b>		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	15,00	0,01	15,00	0,01		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>300,00</b>	<b>0,20</b>	<b>300,00</b>	<b>0,20</b>		
27550000 CAUTIONS	300,00	0,20	300,00	0,20		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>134 851,22</b>	<b>90,16</b>	<b>117 277,23</b>	<b>77,18</b>	<b>17 573,99</b>	<b>14,98</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>1 171,14</b>	<b>0,78</b>			<b>1 171,14</b>	
041D 100000 CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 171,14	0,78			1 171,14	
<b>Autres créances</b>	<b>1 061,37</b>	<b>0,71</b>	<b>8 323,16</b>	<b>5,48</b>	<b>(7 261,79)</b>	<b>-87,25</b>
40960000 EMBALLAGES			57,30	0,04	(57,30)	-100,00
44100010 DON FONDAT° ABBE PIERRE	26,24	0,02	158,86	0,10	(132,62)	-83,48
44100043 FONJEP SUBV. A RECEVOIR			7 107,00	4,68	(7 107,00)	-100,00
44100096 SUBV FONDATION CARIT AS FRANCE	1 000,00	0,67	1 000,00	0,66		
46702000 NDF SCHOTTE JORIS	35,13	0,02			35,13	
<b>Disponibilités</b>	<b>132 407,51</b>	<b>88,52</b>	<b>108 747,67</b>	<b>71,57</b>	<b>23 659,84</b>	<b>21,76</b>
51200000 CREDIT MUTUEL N°1	79,01	0,05	16,16	0,01	62,85	388,92
51203000 CAISSE D'EPARGNE	55 438,69	37,06	31 601,28	20,80	23 837,41	75,43
51204000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	76 742,54	51,31	76 881,53	50,60	(138,99)	-0,18
53100000 CAISSE	147,27	0,10	248,70	0,16	(101,43)	-40,78
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>211,20</b>	<b>0,14</b>	<b>206,40</b>	<b>0,14</b>	<b>4,80</b>	<b>2,33</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	211,20	0,14	206,40	0,14	4,80	2,33
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>149 574,50</b>	<b>100,00</b>	<b>151 945,38</b>	<b>100,00</b>	<b>(2 370,88)</b>	<b>-1,56</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>92 835,10</b>	<b>62,07</b>	<b>102 099,56</b>	<b>67,19</b>	<b>(9 264,46)</b>	<b>-9,07</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>70 703,63</b>	<b>47,27</b>	<b>63 292,09</b>	<b>41,65</b>	<b>7 411,54</b>	<b>11,71</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>40 000,00</b>	<b>26,74</b>	<b>40 000,00</b>	<b>26,33</b>		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	40 000,00	26,74	40 000,00	26,33		
<b>Réserves</b>	<b>38 358,99</b>	<b>25,65</b>	<b>38 358,99</b>	<b>25,25</b>		
10680000 AUTRES RESERVES	38 358,99	25,65	38 358,99	25,25		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(15 066,90)</b>	<b>-10,07</b>	<b>(28 544,12)</b>	<b>-18,79</b>	<b>13 477,22</b>	<b>47,22</b>
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(15 066,90)	-10,07	(28 544,12)	-18,79	13 477,22	47,22
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>7 411,54</b>	<b>4,96</b>	<b>13 477,22</b>	<b>8,87</b>	<b>(6 065,68)</b>	<b>-45,01</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>22 131,47</b>	<b>14,80</b>	<b>38 807,47</b>	<b>25,54</b>	<b>(16 676,00)</b>	<b>-42,97</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>22 131,47</b>	<b>14,80</b>	<b>38 807,47</b>	<b>25,54</b>	<b>(16 676,00)</b>	<b>-42,97</b>
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	14 000,00	9,36	14 000,00	9,21		
13110000 SUBVENTIONS NOUVEAU LOCAL	250 000,00	167,14	250 000,00	164,53		
13910000 SUBV.EQUIP.INSC.CPT.RESUL	(241 868,53)	-161,7	(225 192,53)	-148,2	(16 676,00)	-7,41
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>13 462,75</b>	<b>9,00</b>	<b>10 763,69</b>	<b>7,08</b>	<b>2 699,06</b>	<b>25,08</b>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>13 462,75</b>	<b>9,00</b>	<b>10 763,69</b>	<b>7,08</b>	<b>2 699,06</b>	<b>25,08</b>
15800000 PROVISION IFC	13 462,75	9,00	10 763,69	7,08	2 699,06	25,08
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>10 026,24</b>	<b>6,70</b>	<b>10 158,86</b>	<b>6,69</b>	<b>(132,62)</b>	<b>-1,31</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>10 026,24</b>	<b>6,70</b>	<b>10 158,86</b>	<b>6,69</b>	<b>(132,62)</b>	<b>-1,31</b>
19400000 FDS DEDIES/SUBV. DE FONCTIONNT	10 000,00	6,69	10 000,00	6,58		
19410000 FONDS DEDIES SUR DONS	26,24	0,02	158,86	0,10	(132,62)	-83,48
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>33 250,41</b>	<b>22,23</b>	<b>28 923,27</b>	<b>19,04</b>	<b>4 327,14</b>	<b>14,96</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>132,82</b>	<b>0,09</b>	<b>126,92</b>	<b>0,08</b>	<b>5,90</b>	<b>4,65</b>
51860000 AGIOS & COMM. BANCAIRES	132,82	0,09	126,92	0,08	5,90	4,65
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>6 735,96</b>	<b>4,50</b>	<b>4 990,44</b>	<b>3,28</b>	<b>1 745,52</b>	<b>34,98</b>
040C 100000 FOURNISSEURS & CPTES RATTACHES	5 683,96	3,80	3 737,64	2,46	1 946,32	52,07
40810000 FOURNISSEURS FACT. A RECEVOIR	1 052,00	0,70	1 252,80	0,82	(200,80)	-16,03
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>18 881,63</b>	<b>12,62</b>	<b>16 119,91</b>	<b>10,61</b>	<b>2 761,72</b>	<b>17,13</b>
42820000 DETTES PROV. CONGES A PAYER	5 693,06	3,81	4 407,31	2,90	1 285,75	29,17
43100000 URSSAF	5 041,00	3,37	4 928,00	3,24	113,00	2,29
43731000 AG2R	1 422,24	0,95	1 803,80	1,19	(381,56)	-21,15
43732000 PREVOYANCE APRECA/CHORUM	660,79	0,44	628,43	0,41	32,36	5,15
43732100 MUTUELLE	1 197,30	0,80	878,00	0,58	319,30	36,37
43760000 UNIFORMATION A PAYER	2 876,00	1,92	2 060,00	1,36	816,00	39,61
43820000 CHGES SOCIALES/CONGES A PAYER	1 662,24	1,11	1 414,37	0,93	247,87	17,53
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	329,00	0,22			329,00	
<b>Autres dettes</b>			<b>186,00</b>	<b>0,12</b>	<b>(186,00)</b>	<b>-100,00</b>
46702000 NDF SCHOTTE JORIS			186,00	0,12	(186,00)	-100,00
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>7 500,00</b>	<b>5,01</b>	<b>7 500,00</b>	<b>4,94</b>		
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 500,00	5,01	7 500,00	4,94		

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>Total du passif</b>	<b>149 574,50</b>	<b>100,00</b>	<b>151 945,38</b>	<b>100,00</b>	<b>(2 370,88)</b>	<b>-1,56</b>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>293 428,23</b>	<b>100,00</b>	<b>291 669,25</b>	<b>100,00</b>	<b>1 758,98</b>	<b>0,60</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>11 241,61</b>	<b>3,83</b>	<b>9 665,06</b>	<b>3,31</b>	<b>1 576,55</b>	<b>16,31</b>
70110000 VENTES REPAS	11 241,61	3,83	9 665,06	3,31	1 576,55	16,31
<b>Prestations de services</b>	<b>4 343,22</b>	<b>1,48</b>	<b>211,05</b>	<b>0,07</b>	<b>4 132,17</b>	<b>N/S</b>
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 343,22	1,48	211,05	0,07	4 132,17	N/S
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>268 979,26</b>	<b>91,67</b>	<b>272 744,85</b>	<b>93,51</b>	<b>(3 765,59)</b>	<b>-1,38</b>
74010000 SUBVENTIONS CNASEA	21 372,26	7,28	23 137,85	7,93	(1 765,59)	-7,63
74040000 SUBV FONDATION CARIT AS FRANCE	10 000,00	3,41	10 000,00	3,43		
74100000 SUBVENTIONS VILLE DE GRENOBLE	36 000,00	12,27	35 000,00	12,00	1 000,00	2,86
74200000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT ISERE	61 500,00	20,96	60 000,00	20,57	1 500,00	2,50
74500000 SUBVENTION DRASS (ARS)	20 000,00	6,82	25 000,00	8,57	(5 000,00)	-20,00
74501000 SUBV DIRECT° DEPART COHESION	100 000,00	34,08	100 000,00	34,29		
74600000 SUBVENTION CCAG METRO SANTE	13 000,00	4,43	12 500,00	4,29	500,00	4,00
74601000 SUBVENTIONS FONJEP	7 107,00	2,42	7 107,00	2,44		
<b>Cotisations</b>	<b>2 545,00</b>	<b>0,87</b>	<b>390,00</b>	<b>0,13</b>	<b>2 155,00</b>	<b>552,56</b>
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	10,00		80,00	0,03	(70,00)	-87,50
75680000 DONS	2 535,00	0,86	310,00	0,11	2 225,00	717,74
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>2,69</b>		<b>665,28</b>	<b>0,23</b>	<b>(662,59)</b>	<b>-99,60</b>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	2,69		665,28	0,23	(662,59)	-99,60
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>6 316,45</b>	<b>2,15</b>	<b>7 993,01</b>	<b>2,74</b>	<b>(1 676,56)</b>	<b>-20,98</b>
78150000 REPRIS SUR PROV EXPLOITAT°			4 000,00	1,37	(4 000,00)	-100,00
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	25,00	0,01	182,00	0,06	(157,00)	-86,26
79100100 AN REPAS SALARIES	6 291,45	2,14	2 490,00	0,85	3 801,45	152,67
79101000 REMBOURSEMENT IJSS			1 321,01	0,45	(1 321,01)	-100,00
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>303 265,63</b>	<b>103,35</b>	<b>290 669,84</b>	<b>99,66</b>	<b>12 595,79</b>	<b>4,33</b>
<b>Achats</b>	<b>21 648,47</b>	<b>7,38</b>	<b>18 677,66</b>	<b>6,40</b>	<b>2 970,81</b>	<b>15,91</b>
60110000 ACHATS ALIMENTATION	19 358,47	6,60	16 477,66	5,65	2 880,81	17,48
60111000 ACHATS BANQUE ALIMENTAIRE	2 290,00	0,78	2 200,00	0,75	90,00	4,09
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>38 948,64</b>	<b>13,27</b>	<b>37 385,70</b>	<b>12,82</b>	<b>1 562,94</b>	<b>4,18</b>
60611000 ELECTRICITE-EAU-GAZ	7 859,95	2,68	7 703,08	2,64	156,87	2,04
60614000 CARBURANT	2 069,97	0,71	1 377,72	0,47	692,25	50,25
60630000 PETIT EQUIPEMENT	1 091,74	0,37	926,83	0,32	164,91	17,79
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	618,49	0,21	510,96	0,18	107,53	21,04
60680000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 584,68	0,88	2 232,10	0,77	352,58	15,80
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 411,20	0,48	1 411,20	0,48		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	431,43	0,15			431,43	
61351201 LOCATION COPIEUR MULTIFONCT°	6 234,72	2,12	6 081,69	2,09	153,03	2,52
61351300 EPS TELESURVEILLANCE	590,40	0,20	590,40	0,20		
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	264,52	0,09	441,45	0,15	(176,93)	-40,08
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	830,70	0,28	1 080,16	0,37	(249,46)	-23,09
61552000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 626,05	0,89	2 030,80	0,70	595,25	29,31
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 018,28	1,03	2 667,24	0,91	351,04	13,16
61810000 DOCUMENTATION	256,30	0,09	241,75	0,08	14,55	6,02
61850000 SEMINAIRES & CONFERENCES	300,00	0,10			300,00	
61851000 FRAIS DE STAGES SALARIES			60,00	0,02	(60,00)	-100,00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES & CAC	5 231,80	1,78	5 164,52	1,77	67,28	1,30
62260200 HONORAIRES DIVERS	30,00	0,01			30,00	
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	50,00	0,02	100,00	0,03	(50,00)	-50,00
62380100 AIDES	435,00	0,15	835,16	0,29	(400,16)	-47,91
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	119,70	0,04	277,40	0,10	(157,70)	-56,85
62570000 RECEPTION	165,95	0,06	150,66	0,05	15,29	10,15

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
62573100	ORGANISATION SORTIES	209,60	0,07	333,14	0,11	(123,54)	-37,08
62601000	FRAIS POST AUX	216,16	0,07	256,06	0,09	(39,90)	-15,58
62602000	TELEPHONE & INTERNET	1 312,51	0,45	2 018,07	0,69	(705,56)	-34,96
62700000	SERVICES BANCAIRES	639,49	0,22	615,31	0,21	24,18	3,93
62810000	COTISATIONS	350,00	0,12	280,00	0,10	70,00	25,00
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>3 582,00</b>	<b>1,22</b>	<b>3 030,76</b>	<b>1,04</b>	<b>551,24</b>	<b>18,19</b>
63330000	FORMATION CONTINUE	3 582,00	1,22	2 775,00	0,95	807,00	29,08
63540000	DRTS ENREGISTREMENT & TIMBRES			255,76	0,09	(255,76)	-100,00
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>167 392,70</b>	<b>57,05</b>	<b>151 858,75</b>	<b>52,07</b>	<b>15 533,95</b>	<b>10,23</b>
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	150 512,80	51,29	144 690,64	49,61	5 822,16	4,02
64110100	AN REPAS SALARIES	6 291,45	2,14	2 490,00	0,85	3 801,45	152,67
64120000	CONGES PAYES	1 285,75	0,44	(1 080,50)	-0,37	2 366,25	219,00
64140000	INDEMNITES DE TRANSPORT	44,40	0,02	29,60	0,01	14,80	50,00
64141000	INDEMNITES			1 321,01	0,45	(1 321,01)	-100,00
64142000	INDEMNITES DE STAGES	7 695,00	2,62	3 164,80	1,09	4 530,20	143,14
64200000	MUTUELLE AUDIENS	1 563,30	0,53	1 243,20	0,43	320,10	25,75
<b>Charges sociales</b>		<b>48 987,16</b>	<b>16,69</b>	<b>47 188,67</b>	<b>16,18</b>	<b>1 798,49</b>	<b>3,81</b>
64510000	URSSAF	28 761,60	9,80	25 908,28	8,88	2 853,32	11,01
64530000	COT APRECA PREVOYANCE	2 167,23	0,74	1 864,28	0,64	302,95	16,25
64531000	COT RETRAITE PREMALLIANCE	9 167,82	3,12	11 124,63	3,81	(1 956,81)	-17,59
64540000	COTISATIONS ASSEDI	6 024,19	2,05	6 181,11	2,12	(156,92)	-2,54
64582000	CHARGES SUR CONGES A PAYER	247,87	0,08	(276,23)	-0,09	524,10	189,73
64750000	PHARMACIE MEDECINE DU TRAVAIL	613,20	0,21	686,60	0,24	(73,40)	-10,69
64800010	CADEAUX SALARIES	2 005,25	0,68	1 700,00	0,58	305,25	17,96
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>19 944,87</b>	<b>6,80</b>	<b>21 489,29</b>	<b>7,37</b>	<b>(1 544,42)</b>	<b>-7,19</b>
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	19 944,87	6,80	21 489,29	7,37	(1 544,42)	-7,19
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>2 699,06</b>	<b>0,92</b>	<b>10 763,69</b>	<b>3,69</b>	<b>(8 064,63)</b>	<b>-74,92</b>
68150000	DOTATIONS PROV D'EXPLOITATION	2 699,06	0,92	10 763,69	3,69	(8 064,63)	-74,92
<b>Autres charges</b>		<b>62,73</b>	<b>0,02</b>	<b>275,32</b>	<b>0,09</b>	<b>(212,59)</b>	<b>-77,22</b>
65100000	REDEVANCES			208,00	0,07	(208,00)	-100,00
65800000	FRAIS DIVERS DE GESTION	62,73	0,02	67,32	0,02	(4,59)	-6,82
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(9 837,40)</b>	<b>-3,35</b>	<b>999,41</b>	<b>0,34</b>	<b>(10 836,81)</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>440,32</b>	<b>0,15</b>	<b>473,98</b>	<b>0,16</b>	<b>(33,66)</b>	<b>-7,10</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>440,32</b>	<b>0,15</b>	<b>473,98</b>	<b>0,16</b>	<b>(33,66)</b>	<b>-7,10</b>
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	440,32	0,15	473,98	0,16	(33,66)	-7,10
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(9 397,08)</b>	<b>-3,20</b>	<b>1 473,39</b>	<b>0,51</b>	<b>(10 870,47)</b>	<b>-737,79</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>16 676,00</b>	<b>5,68</b>	<b>16 676,00</b>	<b>5,72</b>		
77700000	SUBV.INVEST.VIREES RESULT	16 676,00	5,68	16 676,00	5,72		
<b>Charges exceptionnelles</b>				<b>4 863,89</b>	<b>1,67</b>	<b>(4 863,89)</b>	<b>-100,00</b>
67120000	PENALITES ET AMENDES			128,89	0,04	(128,89)	-100,00
67180000	PERTES EXCEPTIONNELLES			4 735,00	1,62	(4 735,00)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>16 676,00</b>	<b>5,68</b>	<b>11 812,11</b>	<b>4,05</b>	<b>4 863,89</b>	<b>41,18</b>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>		<b>132,62</b>	<b>0,05</b>	<b>191,72</b>	<b>0,07</b>	<b>(59,10)</b>	<b>-30,83</b>
78941000	REPRISE SUR FONDS DEDIES	132,62	0,05	191,72	0,07	(59,10)	-30,83

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>310 677,17</b>	<b>105,88</b>	<b>309 010,95</b>	<b>105,95</b>	<b>1 666,22</b>	<b>0,54</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>303 265,63</b>	<b>103,35</b>	<b>295 533,73</b>	<b>101,32</b>	<b>7 731,90</b>	<b>2,62</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>7 411,54</b>	<b>2,53</b>	<b>13 477,22</b>	<b>4,62</b>	<b>(6 065,68)</b>	<b>-45,01</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>66 700,00</b>	<b>22,73</b>	<b>66 700,00</b>	<b>22,87</b>		
<b>Bénévolat</b>	<b>58 000,00</b>	<b>19,77</b>	<b>58 000,00</b>	<b>19,89</b>		
87000000 BENEVOLAT	58 000,00	19,77	58 000,00	19,89		
<b>Prestations en nature</b>	<b>8 700,00</b>	<b>2,96</b>	<b>8 700,00</b>	<b>2,98</b>		
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	8 700,00	2,96	8 700,00	2,98		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>66 700,00</b>	<b>22,73</b>	<b>66 700,00</b>	<b>22,87</b>		
<b>Mise à disposition gratuite biens et services</b>	<b>8 700,00</b>	<b>2,96</b>	<b>8 700,00</b>	<b>2,98</b>		
86100000 MISE A DISPOSITION GRATUITE LX	8 700,00	2,96	8 700,00	2,98		
<b>Personnel bénévole</b>	<b>58 000,00</b>	<b>19,77</b>	<b>58 000,00</b>	<b>19,89</b>		
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	58 000,00	19,77	58 000,00	19,89		

# 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 **149 575** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **310 677** euros et un total **charges** de **303 266** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **7 412** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

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.

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	40 000			40 000
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	38 359			38 359
Report à nouveau	(28 544)	13 477		(15 067)
Résultat de l'exercice	13 477	7 412	13 477	7 412
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	38 807		16 676	22 131
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>102 100</b>	<b>20 889</b>	<b>30 153</b>	<b>92 835</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées  C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés				
VILLE DE GRENOBLE	10 000			10 000
CHQ CADEAU FONDATION	159	133		26
<b>TOTAL</b>	<b>10 159</b>	<b>133</b>		<b>10 026</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées  C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	253 966					253 966
Instal technique, matériel outillage industriels	29 116					29 116
Instal., agencement, aménagement divers	8 201					8 201
Matériel de transport	24 320					24 320
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 226					5 226
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>320 828</b>					<b>320 828</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15					15
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	300					300
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>315</b>					<b>315</b>
<b>TOTAL</b>	<b>321 143</b>					<b>321 143</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	227 328	16 963		244 290
Instal technique, matériel outillage industriels	27 232	910		28 143
Autres instal., agencement, aménagement divers	6 441	472		6 913
M matériel de transport	20 249	1 600		21 849
M matériel de bureau, mobilier	5 226			5 226
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>286 475</b>	<b>19 945</b>		<b>306 420</b>
<b>TOTAL</b>	<b>286 475</b>	<b>19 945</b>		<b>306 420</b>

## ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	10 764	2 699		13 463	
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>10 764</b>	<b>2 699</b>		<b>13 463</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 764</b>	<b>2 699</b>		<b>13 463</b>

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 699

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Provision IFC pour 13 462.75€

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	300	300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 171	1 171	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 026	1 026	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	35	35	
Charges constatées d'avance	211	211		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 744</b>	<b>2 744</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	133	133		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 736	6 736		
	Personnel et comptes rattachés	5 693	5 693		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 860	12 860		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	329	329		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 500	7 500			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>33 250</b>	<b>33 250</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## ANNEXE - Élément 6.11

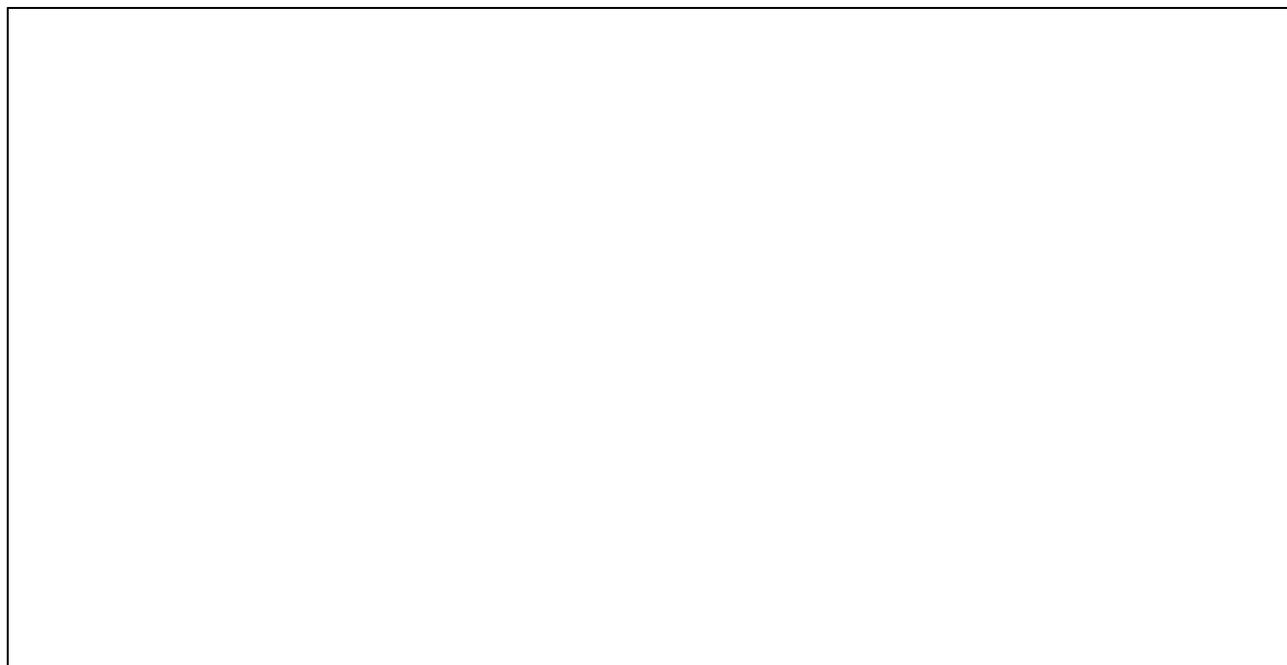
## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	133	127	6	4,65
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 052	1 253	(201)	-16,03
Dettes fiscales et sociales	7 355	5 822	1 534	26,34
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>8 540</b>	<b>7 201</b>	<b>1 339</b>	<b>18,59</b>

## ANNEXE - Élément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 026	8 266	(7 240)	-87,58
<b>TOTAL</b>	<b>1 026</b>	<b>8 266</b>	<b>(7 240)</b>	<b>-87,58</b>



ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		211	17 526
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>211</b>	<b>17 526</b>

## AUTRES ETATS

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>15 585</b>	<i>100,00</i>	<b>9 876</b>	<i>100,00</i>	<b>5 709</b>	<i>57,80</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	15 585	<i>100,00</i>	9 876	<i>100,00</i>	5 709	<i>57,80</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>15 585</b>	<i>100,00</i>	<b>9 876</b>	<i>100,00</i>	<b>5 709</b>	<i>57,80</i>
- Achats stockés approvisionnement	21 648	<i>138,91</i>	18 678	<i>189,12</i>	2 971	<i>15,91</i>
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>(6 064)</b>	<i>-38,91</i>	<b>(8 802)</b>	<i>-89,12</i>	<b>2 738</b>	<i>-31,11</i>
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>(6 064)</b>	<i>-38,91</i>	<b>(8 802)</b>	<i>-89,12</i>	<b>2 738</b>	<i>31,11</i>
- Achats non stockés (c)	14 225	<i>91,27</i>	12 751	<i>129,11</i>	1 474	<i>11,56</i>
- Autres charges externes (c)	24 724	<i>158,64</i>	24 635	<i>249,44</i>	89	<i>0,36</i>
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>(45 012)</b>	<i>-288,8</i>	<b>(46 187)</b>	<i>-467,6</i>	<b>1 175</b>	<i>2,54</i>
+ Subventions d'exploitation	268 979	<i>N/S</i>	272 745	<i>N/S</i>	(3 766)	<i>-1,38</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	3 582	<i>22,98</i>	2 775	<i>28,10</i>	807	<i>29,08</i>
- Autres impôts et taxes			256	<i>2,59</i>	(256)	<i>-100,0</i>
- Salaires et traitements	167 393	<i>N/S</i>	151 859	<i>N/S</i>	15 534	<i>10,23</i>
- Charges sociales	48 987	<i>314,33</i>	47 189	<i>477,81</i>	1 798	<i>3,81</i>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>4 005</b>	<i>25,70</i>	<b>24 479</b>	<i>247,86</i>	<b>(20 474)</b>	<i>-83,64</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions			4 000	<i>40,50</i>	(4 000)	<i>-100,0</i>
+ Autres produits d'exploitation	2 680	<i>17,20</i>	1 247	<i>12,63</i>	1 433	<i>114,94</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	6 316	<i>40,53</i>	3 993	<i>40,43</i>	2 323	<i>58,19</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	22 644	<i>145,29</i>	32 253	<i>326,58</i>	(9 609)	<i>-29,79</i>
- Autres charges de gestion courante	63	<i>0,40</i>	275	<i>2,79</i>	(213)	<i>-77,22</i>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(9 705)</b>	<i>-62,27</i>	<b>1 191</b>	<i>12,06</i>	<b>(10 896)</b>	<i>-914,7</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	440	<i>2,83</i>	474	<i>4,80</i>	(34)	<i>-7,10</i>
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(9 264)</b>	<i>-59,45</i>	<b>1 665</b>	<i>16,86</i>	<b>(10 930)</b>	<i>-656,3</i>
Produits exceptionnels	16 676	<i>107,00</i>	16 676	<i>168,85</i>		
- Charges exceptionnelles			4 864	<i>49,25</i>	(4 864)	<i>-100,0</i>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>16 676</b>	<i>107,00</i>	<b>11 812</b>	<i>119,60</i>	<b>4 864</b>	<i>41,18</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>7 412</b>	<i>47,56</i>	<b>13 477</b>	<i>136,46</i>	<b>(6 066)</b>	<i>-45,01</i>

# Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>15 584,83</b>	<i>100,00</i>	<b>9 876,11</b>	<i>100,00</i>	<b>5 708,72</b>	<i>57,80</i>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Biens</b>	<b>11 241,61</b>	<i>72,13</i>	<b>9 665,06</b>	<i>97,86</i>	<b>1 576,55</b>	<i>16,31</i>
70110000 VENTES REPAS	11 241,61	<i>72,13</i>	9 665,06	<i>97,86</i>	1 576,55	<i>16,31</i>
<b>Production vendue Services</b>	<b>4 343,22</b>	<i>27,87</i>	<b>211,05</b>	<i>2,14</i>	<b>4 132,17</b>	<i>N/S</i>
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 343,22	<i>27,87</i>	211,05	<i>2,14</i>	4 132,17	<i>N/S</i>
<b>Production de l'exercice</b>	<b>15 584,83</b>	<i>100,00</i>	<b>9 876,11</b>	<i>100,00</i>	<b>5 708,72</b>	<i>57,80</i>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>	<b>21 648,47</b>	<i>138,91</i>	<b>18 677,66</b>	<i>189,12</i>	<b>2 970,81</b>	<i>15,91</i>
60110000 ACHATS ALIMENTATION	19 358,47	<i>124,21</i>	16 477,66	<i>166,84</i>	2 880,81	<i>17,48</i>
60111000 ACHATS BANQUE ALIMENTAIRE	2 290,00	<i>14,69</i>	2 200,00	<i>22,28</i>	90,00	<i>4,09</i>
<b>Marge brute de production</b>	<b>(6 063,64)</b>	<i>-38,91</i>	<b>(8 801,55)</b>	<i>-89,12</i>	<b>2 737,91</b>	<i>31,11</i>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>15 584,83</b>	<i>100,00</i>	<b>9 876,11</b>	<i>100,00</i>	<b>5 708,72</b>	<i>57,80</i>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>14 224,83</b>	<i>91,27</i>	<b>12 750,69</b>	<i>129,11</i>	<b>1 474,14</b>	<i>11,56</i>
60611000 ELECTRICITE-EAU-GAZ	7 859,95	<i>50,43</i>	7 703,08	<i>78,00</i>	156,87	<i>2,04</i>
60614000 CARBURANT	2 069,97	<i>13,28</i>	1 377,72	<i>13,95</i>	692,25	<i>50,25</i>
60630000 PETIT EQUIPEMENT	1 091,74	<i>7,01</i>	926,83	<i>9,38</i>	164,91	<i>17,79</i>
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	618,49	<i>3,97</i>	510,96	<i>5,17</i>	107,53	<i>21,04</i>
60680000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 584,68	<i>16,58</i>	2 232,10	<i>22,60</i>	352,58	<i>15,80</i>
<b>Autres charges externes</b>	<b>24 723,81</b>	<i>158,64</i>	<b>24 635,01</b>	<i>249,44</i>	<b>88,80</b>	<i>0,36</i>
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 411,20	<i>9,05</i>	1 411,20	<i>14,29</i>		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	431,43	<i>2,77</i>			431,43	
61351201 LOCATION COPIEUR MULTIFONCT°	6 234,72	<i>40,01</i>	6 081,69	<i>61,58</i>	153,03	<i>2,52</i>
61351300 EPS TELESURVEILLANCE	590,40	<i>3,79</i>	590,40	<i>5,98</i>		
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	264,52	<i>1,70</i>	441,45	<i>4,47</i>	(176,93)	<i>-40,08</i>
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	830,70	<i>5,33</i>	1 080,16	<i>10,94</i>	(249,46)	<i>-23,09</i>
61552000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 626,05	<i>16,85</i>	2 030,80	<i>20,56</i>	595,25	<i>29,31</i>
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 018,28	<i>19,37</i>	2 667,24	<i>27,01</i>	351,04	<i>13,16</i>
61810000 DOCUMENTATION	256,30	<i>1,64</i>	241,75	<i>2,45</i>	14,55	<i>6,02</i>
61850000 SEMINAIRES & CONFERENCES	300,00	<i>1,92</i>			300,00	
61851000 FRAIS DE STAGES SALARIES			60,00	<i>0,61</i>	(60,00)	<i>-100,00</i>
62260000 HONORAIRES COMPTABLES & CAC	5 231,80	<i>33,57</i>	5 164,52	<i>52,29</i>	67,28	<i>1,30</i>
62260200 HONORAIRES DIVERS	30,00	<i>0,19</i>			30,00	
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	50,00	<i>0,32</i>	100,00	<i>1,01</i>	(50,00)	<i>-50,00</i>
62380100 AIDES	435,00	<i>2,79</i>	835,16	<i>8,46</i>	(400,16)	<i>-47,91</i>
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	119,70	<i>0,77</i>	277,40	<i>2,81</i>	(157,70)	<i>-56,85</i>
62570000 RECEPTION	165,95	<i>1,06</i>	150,66	<i>1,53</i>	15,29	<i>10,15</i>
62573100 ORGANISATION SORTIES	209,60	<i>1,34</i>	333,14	<i>3,37</i>	(123,54)	<i>-37,08</i>
62601000 FRAIS POSTAUX	216,16	<i>1,39</i>	256,06	<i>2,59</i>	(39,90)	<i>-15,58</i>
62602000 TELEPHONE & INTERNET	1 312,51	<i>8,42</i>	2 018,07	<i>20,43</i>	(705,56)	<i>-34,96</i>
62700000 SERVICES BANCAIRES	639,49	<i>4,10</i>	615,31	<i>6,23</i>	24,18	<i>3,93</i>
62810000 COTISATIONS	350,00	<i>2,25</i>	280,00	<i>2,84</i>	70,00	<i>25,00</i>
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>(45 012,28)</b>	<i>-288,8</i>	<b>(46 187,25)</b>	<i>-467,6</i>	<b>1 174,97</b>	<i>2,54</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>268 979,26</b>	<i>N/S</i>	<b>272 744,85</b>	<i>N/S</i>	<b>(3 765,59)</b>	<i>-1,38</i>
74010000 SUBVENTIONS CNASEA	21 372,26	<i>137,14</i>	23 137,85	<i>234,28</i>	(1 765,59)	<i>-7,63</i>
74040000 SUBV FONDATION CARITAS FRANCE	10 000,00	<i>64,16</i>	10 000,00	<i>101,25</i>		
74100000 SUBVENTIONS VILLE DE GRENOBLE	36 000,00	<i>230,99</i>	35 000,00	<i>354,39</i>	1 000,00	<i>2,86</i>
74200000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT ISERE	61 500,00	<i>394,61</i>	60 000,00	<i>607,53</i>	1 500,00	<i>2,50</i>

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
74500000	SUBVENTION DRASS (ARS)	20 000,00	<i>128,33</i>	25 000,00	<i>253,14</i>	(5 000,00)	-20,00
74501000	SUBV DIRECT° DEPART COHESION	100 000,00	<i>641,65</i>	100 000,00	<i>N/S</i>		
74600000	SUBVENTION CCAG METRO SANTE	13 000,00	<i>83,41</i>	12 500,00	<i>126,57</i>	500,00	4,00
74601000	SUBVENTIONS FONJEP	7 107,00	<i>45,60</i>	7 107,00	<i>71,96</i>		
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>		<b>3 582,00</b>	<i>22,98</i>	<b>2 775,00</b>	<i>28,10</i>	<b>807,00</b>	<i>29,08</i>
63330000	FORMATION CONTINUE	3 582,00	<i>22,98</i>	2 775,00	<i>28,10</i>	807,00	<i>29,08</i>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>				<b>255,76</b>	<i>2,59</i>	<b>(255,76)</b>	<i>-100,00</i>
63540000	DRTS ENREGISTREMENT & TIMBRES			255,76	<i>2,59</i>	(255,76)	<i>-100,00</i>
<b>Salaires et traitements</b>		<b>167 392,70</b>	<i>N/S</i>	<b>151 858,75</b>	<i>N/S</i>	<b>15 533,95</b>	<i>10,23</i>
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	150 512,80	<i>965,76</i>	144 690,64	<i>N/S</i>	5 822,16	<i>4,02</i>
64110100	AN REPAS SALARIES	6 291,45	<i>40,37</i>	2 490,00	<i>25,21</i>	3 801,45	<i>152,67</i>
64120000	CONGES PAYES	1 285,75	<i>8,25</i>	(1 080,50)	<i>-10,94</i>	2 366,25	<i>219,00</i>
64140000	INDEMNITES DE TRANSPORT	44,40	<i>0,28</i>	29,60	<i>0,30</i>	14,80	<i>50,00</i>
64141000	INDEMNITES			1 321,01	<i>13,38</i>	(1 321,01)	<i>-100,00</i>
64142000	INDEMNITES DE STAGES	7 695,00	<i>49,37</i>	3 164,80	<i>32,05</i>	4 530,20	<i>143,14</i>
64200000	MUTUELLE AUDIENS	1 563,30	<i>10,03</i>	1 243,20	<i>12,59</i>	320,10	<i>25,75</i>
<b>Charges sociales</b>		<b>48 987,16</b>	<i>314,33</i>	<b>47 188,67</b>	<i>477,81</i>	<b>1 798,49</b>	<i>3,81</i>
64510000	URSSAF	28 761,60	<i>184,55</i>	25 908,28	<i>262,33</i>	2 853,32	<i>11,01</i>
64530000	COT APRECA PREVOYANCE	2 167,23	<i>13,91</i>	1 864,28	<i>18,88</i>	302,95	<i>16,25</i>
64531000	COT RETRAITE PREMALLIANCE	9 167,82	<i>58,83</i>	11 124,63	<i>112,64</i>	(1 956,81)	<i>-17,59</i>
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	6 024,19	<i>38,65</i>	6 181,11	<i>62,59</i>	(156,92)	<i>-2,54</i>
64582000	CHARGES SUR CONGES A PAYER	247,87	<i>1,59</i>	(276,23)	<i>-2,80</i>	524,10	<i>189,73</i>
64750000	PHARMACIE MEDECINE DU TRAVAIL	613,20	<i>3,93</i>	686,60	<i>6,95</i>	(73,40)	<i>-10,69</i>
64800010	CADEAUX SALARIES	2 005,25	<i>12,87</i>	1 700,00	<i>17,21</i>	305,25	<i>17,96</i>
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>4 005,12</b>	<i>25,70</i>	<b>24 479,42</b>	<i>247,86</i>	<b>(20 474,30)</b>	<i>-83,64</i>
<b>Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>				<b>4 000,00</b>	<i>40,50</i>	<b>(4 000,00)</b>	<i>-100,00</i>
78150000	REPRISE S SUR PROV EXPLOITAT°			4 000,00	<i>40,50</i>	(4 000,00)	<i>-100,00</i>
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>2 680,31</b>	<i>17,20</i>	<b>1 247,00</b>	<i>12,63</i>	<b>1 433,31</b>	<i>114,94</i>
75600000	COTISATIONS ADHERENTS	10,00	<i>0,06</i>	80,00	<i>0,81</i>	(70,00)	<i>-87,50</i>
75680000	DONS	2 535,00	<i>16,27</i>	310,00	<i>3,14</i>	2 225,00	<i>717,74</i>
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	2,69	<i>0,02</i>	665,28	<i>6,74</i>	(662,59)	<i>-99,60</i>
78941000	REPRISE SUR FONDS DEDIES	132,62	<i>0,85</i>	191,72	<i>1,94</i>	(59,10)	<i>-30,83</i>
<b>Transfert de charges</b>		<b>6 316,45</b>	<i>40,53</i>	<b>3 993,01</b>	<i>40,43</i>	<b>2 323,44</b>	<i>58,19</i>
79100000	TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	25,00	<i>0,16</i>	182,00	<i>1,84</i>	(157,00)	<i>-86,26</i>
79100100	AN REPAS SALARIES	6 291,45	<i>40,37</i>	2 490,00	<i>25,21</i>	3 801,45	<i>152,67</i>
79101000	REMBOURSEMENT IJSS			1 321,01	<i>13,38</i>	(1 321,01)	<i>-100,00</i>
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>		<b>22 643,93</b>	<i>145,29</i>	<b>32 252,98</b>	<i>326,58</i>	<b>(9 609,05)</b>	<i>-29,79</i>
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	19 944,87	<i>127,98</i>	21 489,29	<i>217,59</i>	(1 544,42)	<i>-7,19</i>
68150000	DOTATIONS PROV D'EXPLOITATION	2 699,06	<i>17,32</i>	10 763,69	<i>108,99</i>	(8 064,63)	<i>-74,92</i>
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>62,73</b>	<i>0,40</i>	<b>275,32</b>	<i>2,79</i>	<b>(212,59)</b>	<i>-77,22</i>
65100000	REDEVANCES			208,00	<i>2,11</i>	(208,00)	<i>-100,00</i>
65800000	FRAIS DIVERS DE GESTION	62,73	<i>0,40</i>	67,32	<i>0,68</i>	(4,59)	<i>-6,82</i>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(9 704,78)</b>	<i>-62,27</i>	<b>1 191,13</b>	<i>12,06</i>	<b>(10 895,91)</b>	<i>-914,75</i>
<b>Produits financiers</b>		<b>440,32</b>	<i>2,83</i>	<b>473,98</b>	<i>4,80</i>	<b>(33,66)</b>	<i>-7,10</i>
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	440,32	<i>2,83</i>	473,98	<i>4,80</i>	(33,66)	<i>-7,10</i>

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(9 264,46)</b>	<b>-59,45</b>	<b>1 665,11</b>	<b>16,86</b>	<b>(10 929,57)</b>	<b>-656,39</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>16 676,00</b>	<b>107,00</b>	<b>16 676,00</b>	<b>168,85</b>		
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	16 676,00	107,00	16 676,00	168,85		
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>4 863,89</b>	<b>49,25</b>	<b>(4 863,89)</b>	<b>-100,00</b>
67120000 PENALITES ET AMENDES			128,89	1,31	(128,89)	-100,00
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES			4 735,00	47,94	(4 735,00)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>16 676,00</b>	<b>107,00</b>	<b>11 812,11</b>	<b>119,60</b>	<b>4 863,89</b>	<b>41,18</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>7 411,54</b>	<b>47,56</b>	<b>13 477,22</b>	<b>136,46</b>	<b>(6 065,68)</b>	<b>-45,01</b>