



Experts Comptables &  
Commissaires aux Comptes  
Associés

Daniel BORJA  
Catherine PIGEON  
Kelly CHABRE  
Bertrand MIE

## ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

20 rue Carnot

05000 GAP

SIRET 420 665 192 00043 - APE

Etats financiers au 31 décembre 2019

Carole PESANT

Daniel BORJA

Siège social LYON (F-69007) : 304 B rue Garibaldi  
Cabinet SOUCIEU-EN-JARREST (F-69150) : 11 Place de la Fiette  
Cabinet LA FARE EN CHAMPSAUR (F-05500) : 15 route de Gap  
Cabinet GAP (F-05000) : 16 avenue Jean Jaurès - Rond Point de l'Europe  
Cabinet SAINT JEAN SAINT NICOLAS (F-05260) : Quartier le Diamant - Pont du Fossé

Tél. +33 (0)4 37 48 48 70

Tél. +33 (0)4 92 49 05 88



# SOMMAIRE

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Attestation	Page	<b>3</b>
<b>COMPTES ANNUELS</b>		<b>4</b>
Bilan Actif	Page	<b>5</b>
Bilan Passif	Page	<b>6</b>
Soldes Intermédiaires de Gestion	Page	<b>7</b>
Compte de résultat	Page	<b>8</b>
<b>DETAIL DES COMPTES</b>		<b>10</b>
Bilan Actif détaillé	Page	<b>11</b>
Bilan Passif détaillé	Page	<b>18</b>
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	Page	<b>20</b>
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>		<b>23</b>
Annexe des comptes annuels	Page	<b>24</b>

# ATTESTATION

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**Association INITIATIVES SUD AL**  
**Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>1 941 369 €</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>3 620 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-21 160 €</b>

Fait à GAP,  
Le 02/03/2020.

Daniel BORJA,  
Expert-comptable.

Signé électroniquement le 09/04/2020 par  
Daniel Borja



# COMPTES ANNUELS

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

# BILAN ACTIF

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	19 241	13 546	5 695	6 120
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 360 655	60 259	1 300 396	1 149 274
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 379 896</b>	<b>73 805</b>	<b>1 306 091</b>	<b>1 155 394</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	300		300	2 361
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres	205 203		205 203	121 672
Valeurs mobilières de placement	200 528		200 528	255 527
Disponibilités	228 313		228 313	262 804
Charges constatées d'avance (3)	934		934	934
<b>TOTAL (III)</b>	<b>635 278</b>		<b>635 278</b>	<b>643 298</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 015 174</b>	<b>73 805</b>	<b>1 941 369</b>	<b>1 798 692</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	667 765	705 978
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles	862 007	862 007
Réserves statutaires ou contractuelles	32 500	32 500
Réserves réglementées	97 500	97 500
Autres réserves		
Report à nouveau	11 346	9 661
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-21 160	-11 689
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	192 000	12 000
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 841 958</b>	<b>1 707 957</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	18 145	
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>18 145</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50 000	59 600
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 066	11 878
Dettes fiscales et sociales	15 883	14 934
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 317	4 322
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (V)</b>	<b>81 267</b>	<b>90 735</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 941 369</b>	<b>1 798 692</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

50 000

31 267

90 735

9 600

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>118 674</b>	<b>100.00</b>	<b>110 337</b>	<b>100.00</b>	<b>8 337</b>	<b>8</b>
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
<b>Taux de marge commerciale</b>						
Production vendue	118 674	100	110 337	100	8 337	8
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>118 674</b>	<b>100</b>	<b>110 337</b>	<b>100</b>	<b>8 337</b>	<b>8</b>
+ Cotisations et dons	7 780	7	7 615	7	165	2
+ Subventions d'exploitation	195 416	165	196 689	178	-1 273	-1
- Consommation en provenance des tiers	105 241	89	103 304	94	1 937	2
- Subventions accordées						
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>216 629</b>	<b>183</b>	<b>211 337</b>	<b>192</b>	<b>5 292</b>	<b>3</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	589		1 413	1	-824	-58
- Charges de personnel	217 028	183	212 758	193	4 269	2
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	<b>-988</b>	<b>-1</b>	<b>-2 834</b>	<b>-3</b>	<b>1 846</b>	<b>65</b>
+ Produits de gestion courante	3 629	3	2 669	2	960	36
- Charges de gestion courante	6 920	6	10 519	10	-3 599	-34
+ Produits exceptionnels	1 115	1	230		885	385
- Charges exceptionnelles						
- Provisions à caractère de charges	77				77	
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-3 242</b>	<b>-3</b>	<b>-10 454</b>	<b>-9</b>	<b>7 212</b>	<b>69</b>
+ Produits financiers	3 231	3	3 366	3	-135	-4
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières	13 047	11	19 418	18	-6 371	-33
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>-9 815</b>	<b>-8</b>	<b>-16 052</b>	<b>-15</b>	<b>6 236</b>	<b>39</b>
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-13 057</b>	<b>-11</b>	<b>-26 506</b>	<b>-24</b>	<b>13 449</b>	<b>51</b>
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	2 375	2	1 510	1	865	57
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions	12 417	10	16 327	15	-3 910	-24
- Dotations aux fonds dédiés	18 145	15			18 145	
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat						
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-21 160</b>	<b>-18</b>	<b>-11 689</b>	<b>-11</b>	<b>-9 470</b>	<b>-81</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	3 620	5 257	-1 637	-31
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	195 416	196 689	-1 273	-1
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	3 616	2 159	1 457	67
Cotisations	7 780	7 615	165	2
Autres produits (hors cotisations)	13	510	-497	-97
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>210 445</b>	<b>212 230</b>	<b>-1 786</b>	<b>-1</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	68 761	72 524	-3 763	-5
Impôts, taxes et versements assimilés	589	1 413	-824	-58
Salaires et traitements	108 784	104 969	3 815	4
Charges sociales	29 669	33 489	-3 820	-11
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 375	1 510	865	57
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	6 920	10 519	-3 599	-34
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>217 099</b>	<b>224 424</b>	<b>-7 325</b>	<b>-3</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>-6 655</b>	<b>-12 194</b>	<b>5 540</b>	<b>45</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 231	3 366	-135	-4
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	12 417	16 327	-3 910	-24
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>15 648</b>	<b>19 692</b>	<b>-4 044</b>	<b>-21</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 047	19 418	-6 371	-33
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>13 047</b>	<b>19 418</b>	<b>-6 371</b>	<b>-33</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>2 602</b>	<b>275</b>	<b>2 327</b>	<b>846</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 115	230	885	385
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>1 115</b>	<b>230</b>	<b>885</b>	<b>385</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	77		77	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>77</b>		<b>77</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>1 038</b>	<b>230</b>	<b>808</b>	<b>351</b>
Impôts sur les bénéfices				
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>-3 015</b>	<b>-11 689</b>	<b>8 674</b>	<b>74</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.</b>				
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>	<b>18 145</b>		<b>18 145</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>227 208</b>	<b>232 153</b>	<b>-4 945</b>	<b>-2</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>248 368</b>	<b>243 842</b>	<b>4 526</b>	<b>2</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>-21 160</b>	<b>-11 689</b>	<b>-9 470</b>	<b>-81</b>
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	115 054	105 080	9 974	9
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>115 054</b>	<b>105 080</b>	<b>9 974</b>	<b>9</b>
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	36 480	30 780	5 700	19
Personnel bénévole	78 574	74 300	4 274	6
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>115 054</b>	<b>105 080</b>	<b>9 974</b>	<b>9</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-21 160</b>	<b>-11 689</b>	<b>-9 470</b>	<b>-81</b>

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 038

230

## **DETAIL DES COMPTES**

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	19 241.46	13 546.39	5 695.07	6 120.47
21810000 installations generales	3 682.68		3 682.68	3 682.68
21830000 mat bureaux informatique	9 990.40		9 990.40	9 427.95
21840000 mobilier	5 568.38		5 568.38	5 568.38
28181000 amor inst.gle.agt.am		418.49	-418.49	-50.23
28183000 amort mat bur inform		7 883.61	-7 883.61	-7 676.28
28184000 amortiss mobilier		5 244.29	-5 244.29	-4 832.03
Immobilisations Financières (2)				
Prêts	1 360 654.97	60 258.60	1 300 396.37	1 149 273.59
27403001 p.croiss. - rodossio cecile				1 754.32
27403002 p.croiss. - raspini guillaume				3 666.63
27403003 p.croiss. - polder olivier	2 222.22		2 222.22	6 666.66
27403004 p.croiss. - calvet cecile				3 333.28
27403005 p.croiss. - amar jean-andre				3 999.96
27403006 p.croiss.- peralta stephane	3 420.95		3 420.95	6 578.75
27403007 p.croiss.- hue antoine	7 936.54		7 936.54	11 746.06
27403008 p.croiss. - kiepin toye boukar	2 120.16		2 120.16	6 120.12
27403009 p.croiss.- marliac florian	1 389.13		1 389.13	4 722.37
27403010 p.croiss.- marliac patrick	1 389.13		1 389.13	4 722.37
27403011 p.croiss. - ghebbano frederic	1 666.88		1 666.88	6 666.80
27403012 p.croiss.- thieboux frederic	7 037.12		7 037.12	9 259.28
27403013 p.croiss.- thieboux melanie	7 037.12		7 037.12	9 259.28
27403014 p.croiss.- alessio david	11 111.22		11 111.22	14 444.46
27403015 p.croiss.- garcin nicolas	11 111.22		11 111.22	14 444.46
27403016 p.croiss.- bourgeois charlotte	23 333.40		23 333.40	30 000.00
27403017 p.croiss.- escaffit marilyne	2 583.39		2 583.39	3 583.35
27403018 p.croiss.- guillaume sarah	2 583.39		2 583.39	3 583.35
27403019 p.croiss.- articaux benoit	21 500.00		21 500.00	27 500.00
27403020 p.croiss.- siat thierry	16 250.06		16 250.06	20 000.00
27403021 p.croiss.- gonfard jean fran	16 666.67		16 666.67	20 000.00
27403022 p.croiss.- barral sébastien	14 166.76		14 166.76	19 166.68
27403023 p.croiss.- ducrot sébastien	9 479.21		9 479.21	12 729.17
27403024 p.croiss.- meresse yann	5 282.18		5 282.18	7 467.86
27403025 p.croiss.- meresse françoise	5 075.00		5 075.00	7 175.00
27403026 p.croiss.- charriere jennifer	7 916.70		7 916.70	10 000.00
27403027 p.croiss.- de marco ludovic	7 916.70		7 916.70	10 000.00
27403028 p.croiss.- henrion julien	6 944.53		6 944.53	10 000.00
27403029 p.croiss.-melliti mohamed	6 944.53		6 944.53	10 000.00
27403030 p.croiss.- renchet nicolas	8 125.03		8 125.03	
27403031 p.croiss.- tournadre josiane	9 111.12		9 111.12	
27403032 p.croiss.- alexandre guillaume	2 500.02		2 500.02	
27403033 p.croiss.- nicolle alexandre	2 500.02		2 500.02	
27403034 p.croiss.- poignard amélie	5 250.00		5 250.00	
27403035 p.croiss.- citro karm	2 000.00		2 000.00	
27403036 p.croiss.- citro mallorie	2 000.00		2 000.00	
27403037 p.croiss.- brettton marc	20 000.00		20 000.00	
27403038 p.croiss.- raze anne	10 200.00		10 200.00	
27403039 p.croiss.- saumont catherine	9 800.00		9 800.00	
27403040 p.croiss.- vidal audrey	15 000.00		15 000.00	
27403041 p.croiss.- zana christophe	15 000.00		15 000.00	
27465035 pret rouak rachid	1 901.00		1 901.00	2 081.00
27465046 pret basson charles	6 108.00		6 108.00	6 828.00
27465049 pret manuel frederic	404.00		404.00	404.00
27465060 pret dao frederic	166.85		166.85	833.45
27465148 pret sanchez mikael	2 297.15		2 297.15	2 297.15
27465149 pret michelon gaëtan	2 201.50		2 201.50	2 201.50
27465154 pret kabashi mentor	4 686.10		4 686.10	5 551.30
27465155 pret rostan remi	2 600.00		2 600.00	2 900.00
27465156 pret albrand fabien	5 098.90		5 098.90	6 723.78
27465172 pret bouvier stéphane				1 020.00
27465186 pret tarantini benoit	618.51		618.51	979.52
27465189 pret knezevic ludovic	1 768.00		1 768.00	1 768.00
27465195 pret masse david				894.30
27465214 pret pajot sylvie				158.16
27465223 pret manzoni celine				185.32
27465224 pret rolland eric				185.32

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27465225 pret rolland virginie				185.32
27465226 pret manzoni cedric				185.32
27465227 pret kanzari amine				210.70
27465230 pret barneaud benoit				83.24
27465232 pret barneaud elvira				472.09
27465234 pret leone fabrice				666.48
27465236 pret bureau philippe				957.00
27465237 pret geoffray veronique	25.53		25.53	1 209.87
27465240 pret blervaque pascal				438.56
27465241 pret blervaque valerie				438.56
27465244 pret albertus florent				925.68
27465245 pret meo antonio				877.12
27465258 pret milleville olivier	2 277.90		2 277.90	2 277.90
27465259 pret camus henri	2 623.09		2 623.09	2 808.45
27465263 pret brun emmanuel				771.72
27465272 pret arlabosse franck				238.00
27465275 pret fleury christelle				214.26
27465278 pret sancey jérôme				357.05
27465279 pret sancey sabine				357.05
27465280 pret bon pascal				499.98
27465281 pret sarrazin jean-christophe				357.05
27465282 pret sarrazin marie-france				357.05
27465283 pret andre jacques	1 687.50		1 687.50	1 687.50
27465285 pret borsi maxime				2 625.00
27465288 pret armand yolande				1 125.00
27465290 pret lagier pauline				444.49
27465291 pret rousset de pina marc				1 333.32
27465292 pret verlaque nicolas				444.49
27465294 pret plessard caroline				875.00
27465296 pret boudot pauline				999.96
27465300 pret jaussaud michel				1 066.64
27465301 pret sampaio de oliveira renée	629.60		629.60	1 574.00
27465302 pret martin yvonne	851.84		851.84	2 129.60
27465307 pret faure gabaud cécile				1 499.93
27465308 pret accarier virginie				918.72
27465309 accarier stéphane				956.25
27465310 pret rodriguez claudine				1 428.54
27465311 pret rochas anaïs				599.94
27465312 pret rivat thierry				666.60
27465314 pret pellegrin serge	894.70		894.70	1 968.34
27465315 pret vincent aude	859.60		859.60	1 891.12
27465318 pret jebane sandra	444.44		444.44	3 111.08
27465320 pret de dianous coralie				977.68
27465322 pret reynouard eric				1 599.96
27465323 pret dupuis christelle				486.18
27465325 pret garnier david	133.33		133.33	1 733.29
27465326 pret farnaud cedric	222.22		222.22	2 888.86
27465331 pret taxil cyrille				333.56
27465332 pret polizzi remi	533.47		533.47	2 133.43
27465334 pret zimmermann aurelie				750.09
27465336 pret roux hugo	600.00		600.00	1 800.00
27465337 pret grandieu stephane	1 481.44		1 481.44	2 592.52
27465338 pret fabregon corinne				416.76
27465339 pret fabregon jean-christophe				1 250.00
27465341 pret laure marie				444.48
27465342 pret santelli delphine	2 963.16		2 963.16	5 185.32
27465343 pret garcin nicolas	-138.88		-138.88	-138.88
27465344 pret alessio david	-138.88		-138.88	-138.88
27465345 pret estornel daniel				1 528.00
27465346 pret estornel simon				1 666.88
27465347 pret morin william	2 400.14		2 400.14	4 000.10
27465348 pret jour jean-pierre	666.80		666.80	2 266.76
27465350 pret marc cecile				1 000.16
27465351 pret peixoto romain				1 000.20
27465352 pret durand fabien	1 143.08		1 143.08	3 428.72
27465353 pret dikoume j.philippe				1 666.56
27465354 pret di pippa yoann				1 166.86
27465355 pret viguier frederic	875.00		875.00	2 375.00
27465358 pret trabuc herve	1 833.58		1 833.58	3 666.84
27465362 pret guyetand severine	1 481.58		1 481.58	2 592.66
27465363 pret brandini maxence				1 166.82
27465364 pret oddou gilles				555.70

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27465365 pret oddou anne				2 222.28
27465366 pret ceillier morvane	888.93		888.93	2 222.25
27465367 pret jullien dominique				2 444.50
27465369 pret limouzin nicolas				1 333.52
27465370 pret chabanier alexandre	1 625.00		1 625.00	3 125.00
27465371 pret lepage christophe	222.30		222.30	2 888.94
27465372 pret erkeder ludovic				500.15
27465373 pret benevent sebastien	951.72		951.72	2 380.20
27465374 pret benevent virginie	952.64		952.64	2 381.12
27465375 pret rampon eloise	2 708.45		2 708.45	5 208.41
27465376 pret cabaye nicolas	4 994.90		4 994.90	4 994.90
27465377 pret friesse olivier				1 500.18
27465378 pret creveau alain	416.96		416.96	2 083.52
27465379 pret alexandre guillaume				2 166.78
27465380 pret rosso nicolas	888.96		888.96	3 555.60
27465381 pret charles melissa	1 473.88		1 473.88	2 315.92
27465382 pret sarric frederic				1 818.37
27465384 pret murano alexandre				1 833.50
27465385 pret ondrejovics sophia	333.56		333.56	2 333.48
27465386 pret loic pages	208.54		208.54	708.46
27465387 pret claude garnaud				250.00
27465388 pret souche sylvie				1 666.78
27465389 pret cauchard mathieu	2 555.59		2 555.59	3 888.91
27465390 pret morales lebre martine	2 017.86		2 017.86	3 070.38
27465391 pret lebre frederic	2 017.86		2 017.86	3 070.38
27465392 pret boutelet sebastien	208.54		208.54	708.46
27465393 pret n°2 honore vanessa	972.36		972.36	3 500.08
27465394 pret haugonat camille	4 911.12		4 911.12	4 911.12
27465395 pret murriss lydie	2 177.80		2 177.80	3 357.42
27465396 pret gillet nadege	2 500.00		2 500.00	3 700.00
27465397 pret faure manon	2 166.90		2 166.90	4 166.82
27465398 pret raze anne				1 733.39
27465399 pret charnier thomas	1 944.65		1 944.65	3 611.21
27465400 pret bertrand pellisson virgin	389.04		389.04	2 722.32
27465401 pret azas aurelie	1 991.95		1 991.95	2 500.00
27465402 pret butot bertrand	2 722.35		2 722.35	3 208.45
27465403 pret da rocha vanessa	222.26		222.26	1 555.58
27465404 pret gallian jerome	222.26		222.26	1 555.58
27465405 pret penot florence	5 166.78		5 166.78	6 500.14
27465407 pret ebring elodie				4 062.56
27465408 pret galliano david				625.07
27465409 pret lamblin christophe	416.96		416.96	2 083.52
27465410 pret latil mickael	777.92		777.92	3 111.20
27465411 pret molling nicolas	2 666.88		2 666.88	4 666.80
27465412 pret saumont catherine				1 733.45
27465413 pret riera herve	2 177.95		2 177.95	4 044.55
27465414 pret fortier pierre yves	1 666.72		1 666.72	4 166.68
27465415 pret cester emilie	3 333.52		3 333.52	5 333.44
27465416 pret bouvier francis	1 771.04		1 771.04	3 020.96
27465417 pret lenoury renaud	1 555.62		1 555.62	3 777.82
27465418 pret coppel annaëlle	1 500.18		1 500.18	3 500.10
27465419 pret dauboin sylvain	2 428.75		2 428.75	4 142.95
27465420 pret da silva jeysson	555.59		555.59	1 888.91
27465421 pret valero fabien	3 750.10		3 750.10	6 250.06
27465422 pret mercier christophe	833.60		833.60	2 500.16
27465423 pret wilwertz christelle				4 812.56
27465424 pret mercier valerie	833.60		833.60	2 500.16
27465425 pret arnaud sandrine	250.20		250.20	750.12
27465426 pret rethore damien	1 416.70		1 416.70	4 486.13
27465427 pret doan camille	2 625.00		2 625.00	4 125.00
27465428 pret rauschen freddy	3 368.50		3 368.50	4 526.36
27465429 pret conilh gaetan	2 121.31		2 121.31	5 757.67
27465430 pret piaget jean-christophe	1 805.76		1 805.76	3 472.32
27465432 pret occelli vanessa				4 777.79
27465433 pret gillet jonathan	5 208.25		5 208.25	8 125.03
27465435 pret morillon isabelle	1 333.52		1 333.52	3 333.44
27465436 pret tabouret maryse	4 400.09		4 400.09	6 000.05
27465437 pret blancard patrick	2 444.50		2 444.50	5 333.36
27465438 pret daleme vinciane	1 111.36		1 111.36	2 777.92
27465439 pret delaygue fabien	2 666.72		2 666.72	5 333.36
27465440 pret errant brice	4 375.09		4 375.09	7 083.29
27465441 pret lemouton gilles	875.06		875.06	2 041.70

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27465442 pret magne florence	875.06		875.06	2 041.70
27465443 pret mouhib jamel	4 166.83		4 166.83	7 500.07
27465444 pret roux glawdys	3 666.84		3 666.84	5 666.76
27465445 pret giangiorgi sophie	4 375.05		4 375.05	5 208.37
27465446 pret lacroix caroline	1 527.84		1 527.84	1 736.16
27465447 pret husser michele	3 555.60		3 555.60	6 222.24
27465448 pret pasquier sarah	2 666.80		2 666.80	4 666.72
27465449 pret baudoin jerome	4 833.46		4 833.46	6 833.38
27465450 pret connan albane	2 396.00		2 396.00	3 645.92
27465451 pret aubert benedicte	2 396.00		2 396.00	3 645.92
27465452 pret castel amandine	3 055.75		3 055.75	6 388.99
27465453 pret campagne lina	6 416.68		6 416.68	6 416.68
27465454 pret dubrullec dieux coralie	1 812.50		1 812.50	2 562.50
27465455 pret vignon clement	4 229.23		4 229.23	5 979.19
27465456 pret bouchet david	4 166.83		4 166.83	7 500.07
27465457 pret givaudan nancy	2 333.48		2 333.48	4 000.08
27465458 pret buzzoni edouard	1 666.88		1 666.88	3 333.44
27465459 pret terrien patricia	3 000.00		3 000.00	4 500.00
27465460 pret demilly aurelien	3 000.00		3 000.00	4 500.00
27465461 pret gautier pascal	3 333.38		3 333.38	6 000.02
27465462 pret haik jeremie	1 841.82		1 841.82	3 541.74
27465463 pret vernet cecile	1 769.47		1 769.47	3 402.79
27465465 pret louison agnieozka	4 800.08		4 800.08	6 400.04
27465466 pret rosello leo	7 222.30		7 222.30	8 888.92
27465467 pret valet pauline	1 805.76		1 805.76	3 472.32
27465468 pret pagnard elodie	3 797.50		3 797.50	5 267.50
27465469 pret viret aurelie	3 952.50		3 952.50	5 482.50
27465470 pret galland emmanuel	5 277.91		5 277.91	8 611.15
27465471 pret giraud romain	4 333.48		4 333.48	6 333.40
27465472 pret amar christophe	2 916.74		2 916.74	5 416.70
27465473 pret chollet ludovic	2 916.74		2 916.74	5 416.70
27465474 pret vitrant thomas	777.95		777.95	1 444.50
27465475 pret laurent-gros maurin	4 444.48		4 444.48	7 111.12
27465476 pret mnasri alaa	3 111.16		3 111.16	6 000.02
27465477 pret lerouge stephane	1 666.88		1 666.88	3 333.44
27465478 pret laurin jean-pascal	4 926.08		4 926.08	6 611.14
27465479 pret caprini pauline	4 926.08		4 926.08	6 481.52
27465481 pret ecosse vincent	6 500.14		6 500.14	8 500.06
27465482 pret piacentini jean marc	3 694.52		3 694.52	6 027.80
27465483 pret piacentini alizee	3 694.52		3 694.52	6 027.80
27465484 pret frere magali	5 666.76		5 666.76	7 666.68
27465485 pret vincent julie	5 926.04		5 926.04	7 703.72
27465486 pret bouguettoucha abdenour	3 833.42		3 833.42	5 833.34
27465487 pret ben belkacem christel	3 437.60		3 437.60	4 687.52
27465488 pret mouly franck	2 361.28		2 361.28	4 027.84
27465489 pret dorel aurelien	6 000.02		6 000.02	8 000.00
27465548 pret galvin didier	7 222.30		7 222.30	9 444.46
27465549 pret obninsky jody	4 000.00		4 000.00	7 000.00
27465550 pret obninsky svetlana	2 666.80		2 666.80	4 666.72
27465551 pret bretonneau maryline	2 177.80		2 177.80	3 811.12
27465552 pret bretonneau regis	2 266.80		2 266.80	3 966.72
27465553 pret blanc jean-michel	3 555.60		3 555.60	6 222.24
27465554 pret renoux max	3 555.60		3 555.60	6 222.24
27465555 pret gallier romain	10 833.45		10 833.45	14 166.69
27465556 pret perret nicolas	3 229.28		3 229.28	4 479.20
27465557 pret monfort yoan	6 875.05		6 875.05	9 375.01
27465558 pret amara anisse reda	5 833.45		5 833.45	9 166.69
27465559 pret ciamous arnaud	3 437.60		3 437.60	4 687.52
27465560 pret piras bryan	3 437.60		3 437.60	4 687.52
27465561 pret tora raphael	7 222.30		7 222.30	10 000.00
27465562 pret bonnet maxime	6 175.45		6 175.45	7 859.65
27465563 pret caillard romain	5 333.44		5 333.44	7 333.36
27465564 pret bizot clement	7 222.30		7 222.30	10 000.00
27465565 pret miniere nicolas	3 000.01		3 000.01	4 000.00
27465566 pret isnard clement	12 187.50		12 187.50	15 000.00
27465567 pret jammali mohamed ali	6 875.05		6 875.05	8 958.35
27465568 pret vitu gaelle	4 125.00		4 125.00	5 625.00
27465569 pret garnier quentin	6 458.39		6 458.39	8 958.35
27465570 pret laurens sebastien	2 333.35		2 333.35	3 666.67
27465571 pret ivaldy guillaume	2 333.35		2 333.35	3 666.67
27465572 pret macron stephane	3 437.60		3 437.60	4 687.52
27465573 pret macron claire	3 437.60		3 437.60	4 687.52

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27465574 pret gest mathieu	4 083.40		4 083.40	6 416.68
27465575 pret clement landry	8 958.35		8 958.35	9 166.68
27465576 pret brunet adeline	6 044.74		6 044.74	9 422.23
27465577 pret grunau marie	4 312.00		4 312.00	5 488.00
27465578 pret bellue mikael	1 375.10		1 375.10	1 875.02
27465579 pret avenel nicolas	1 666.72		1 666.72	4 166.68
27465580 pret cepni refik	7 333.44		7 333.44	9 333.36
27465581 pret grimaud laurence	4 958.38		4 958.38	6 708.34
27465582 pret hoyez gregory	4 488.00		4 488.00	5 712.00
27465583 pret danjou emmanuel	3 666.76		3 666.76	5 666.68
27465584 pret paladini aurélie	8 333.37		8 333.37	10 000.00
27465585 pret titus ernest	4 878.80		4 878.80	7 000.00
27465586 pret barbry hélène	6 222.30		6 222.30	8 000.00
27465587 pret borel raphael	3 636.41		3 636.41	5 000.00
27465588 pret gontard patrick	2 916.68		2 916.68	3 500.00
27465589 pret corradini leandro	8 703.74		8 703.74	10 000.00
27465590 pret moreau mariecke	4 316.74		4 316.74	5 600.00
27465591 pret moreau lucie	2 620.87		2 620.87	3 400.00
27465592 pret gonsolin loic	4 166.74		4 166.74	
27465593 pret jeanselme valentin	8 958.35		8 958.35	
27465594 pret richard damien	6 166.74		6 166.74	
27465595 pret baesen christelle	6 944.53		6 944.53	
27465596 pret faure brac johannes	9 074.10		9 074.10	
27465597 pret escallier maud	8 611.15		8 611.15	
27465598 pret bederic yann	3 611.20		3 611.20	
27465599 pret lauzier nicolas	5 250.04		5 250.04	
27465600 pret jordana patricia	5 500.00		5 500.00	
27465601 pret arnoux thierry	7 777.56		7 777.56	
27465602 pret fourmier romain	6 444.46		6 444.46	
27465603 pret vidusin mickael	6 416.68		6 416.68	
27465604 pret santos antonio	8 125.03		8 125.03	
27465605 pret allemand laurent	3 000.01		3 000.01	
27465606 pret rodriguez pierre	3 000.01		3 000.01	
27465607 pret venzac melodie	5 833.37		5 833.37	
27465608 pret thievenaz lionel	6 666.72		6 666.72	
27465609 pret rimasson fabien	4 687.52		4 687.52	
27465610 pret bojorquez ana	4 791.68		4 791.68	
27465611 pret pariggi yvan	8 500.00		8 500.00	
27465612 pret jeannot nadège	2 933.35		2 933.35	
27465613 pret jeannot cyrille	5 955.60		5 955.60	
27465614 pret maurel rappet virginie	5 444.48		5 444.48	
27465615 pret rouak mehdi	2 833.34		2 833.34	
27465616 pret cauchois frederic	8 333.36		8 333.36	
27465617 pret aubert herve	5 166.70		5 166.70	
27465618 pret banos julie	4 270.88		4 270.88	
27465619 pret gassie mathieu	8 611.15		8 611.15	
27465620 pret prenot guinnard tristan	7 555.56		7 555.56	
27465621 pret martin voel	5 333.36		5 333.36	
27465622 pret richer aurore	3 555.56		3 555.56	
27465623 pret scaccianoce david	9 629.64		9 629.64	
27465624 pret rostan bruno	6 444.46		6 444.46	
27465625 pret frison romain	4 861.12		4 861.12	
27465626 pret belleville emilie	2 453.71		2 453.71	
27465627 pret denizot claire	2 453.71		2 453.71	
27465628 pret moreau gaspard	2 453.71		2 453.71	
27465629 troin francoise	2 453.71		2 453.71	
27465630 pret derache cyrielle	7 000.04		7 000.04	
27465631 pret philip sebastien	6 666.68		6 666.68	
27465632 pret marion maxime	9 166.68		9 166.68	
27465633 pret n°2 estornel daniel	7 333.34		7 333.34	
27465634 pret fontaine nicolas	4 583.37		4 583.37	
27465635 pret caudron coquereau mont	6 888.90		6 888.90	
27465636 pret notario maxime	6 611.13		6 611.13	
27465637 pret cabete jose	10 000.00		10 000.00	
27465638 pret dujardin jérôme	4 305.60		4 305.60	
27465639 pret langrand stéphane	8 000.00		8 000.00	
27465640 pret chaix jordan	4 000.00		4 000.00	
27465641 pret chaix pierre	6 000.00		6 000.00	
27465642 pret seignol eric	4 305.60		4 305.60	
27465643 pret faucherand stéphane	2 666.68		2 666.68	
27465644 pret colak benjamin	4 533.36		4 533.36	
27465645 pret muller patrick	4 355.56		4 355.56	

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27465646 pret laurent celia	7 555.56		7 555.56	
27465647 pret arnoux pascal	3 555.56		3 555.56	
27465648 pret gonfard nicolas	4 583.36		4 583.36	
27465649 pret vicaire elodie	2 291.68		2 291.68	
27465650 pret fouret adrien	2 291.68		2 291.68	
27465651 pret cornillon lionel	10 000.00		10 000.00	
27465652 pret kaba saran	3 777.78		3 777.78	
27465653 pret ghiotti emmanuel	6 000.00		6 000.00	
27465654 pret boutard vincent	10 000.00		10 000.00	
27465655 pret guidone christophe	6 000.41		6 000.41	
27465656 pret langelus valérie	5 750.00		5 750.00	
27465657 pret ferlay gaelle	6 000.00		6 000.00	
27465658 pret moy arnaud	8 000.00		8 000.00	
27465659 pret burgot jean-claude	6 708.34		6 708.34	
27465660 pret theunis nicolas	7 666.68		7 666.68	
27465661 pret culoma olivier	10 000.00		10 000.00	
27465662 pret trupchaux blandine	5 000.00		5 000.00	
27465663 pret rouillon anais	5 000.00		5 000.00	
27465664 pret tremouilloux nathalie	7 555.56		7 555.56	
27465665 pret martinez christophe	5 875.00		5 875.00	
27465666 pret marcel caroline	4 000.00		4 000.00	
27465667 pret hingant jimmy	5 000.00		5 000.00	
27465668 pret allouis anthony	6 805.56		6 805.56	
27465669 pret morisson elisabeth	8 000.00		8 000.00	
27465670 pret mascarini cédrick	5 833.34		5 833.34	
27465671 pret poncet sabrina	5 000.01		5 000.01	
27465672 pret poncet pierre yves	5 000.01		5 000.01	
27465673 pret bore charlotte	4 000.00		4 000.00	
27465674 pret dumas maxime	6 000.00		6 000.00	
27465675 pret dufour nicolas	3 000.00		3 000.00	
27465676 pret menier eric	10 000.00		10 000.00	
27465677 pret taix eddie	6 000.00		6 000.00	
27465678 pret mathiot michael	7 000.00		7 000.00	
27465679 pret bellon franck	1 000.00		1 000.00	
27465680 pret queyras damien	1 000.00		1 000.00	
27465681 pret emaille celine	3 000.00		3 000.00	
29741000 provision/prêts d'honneur		60 258.60	-60 258.60	-59 628.97
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 379 896.43</b>	<b>73 804.99</b>	<b>1 306 091.44</b>	<b>1 155 394.06</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	300.00		300.00	2 361.43
40910000 fournisseurs avanc. acompte	300.00		300.00	2 361.43
Créances (3)				
Autres	205 202.79		205 202.79	121 671.63
40980000 fournisseurs avoirs à recevoir	3 200.00		3 200.00	3 419.00
44100000 etats subv à rec.	179 587.91		179 587.91	87 299.93
46705000 frais déplacement m.bertrand p	312.88		312.88	312.88
46710000 chq en attente remboursement	418.00		418.00	418.00
46799000 ipaca - avance tresorerie	5 000.00		5 000.00	5 000.00
46870000 produits à recevoir	16 684.00		16 684.00	25 221.82
Valeurs mobilières de placement	200 528.21		200 528.21	255 527.29
50820000 ca livret n°48114946098	528.21		528.21	527.29
50830000 bp cpte a terme	100 000.00		100 000.00	230 000.00
50840000 parts sociales bp	100 000.00		100 000.00	25 000.00
Disponibilités	228 313.40		228 313.40	262 803.60
51210000 b.p.d.a.90673 (fde fonct	5 437.12		5 437.12	
51220000 b2-credit mutuel-00055309942	80 326.76		80 326.76	157 600.60
51222300 credit mut. n°00055309902 fct	10 000.00		10 000.00	10 000.00
51230000 cm - livret bleu - 0005539960	53 841.82		53 841.82	53 441.02
51240000 c. agric.(fi prêts honn.croi.)	42 570.49		42 570.49	40 804.79
51260000 bpda livret a	35 121.93		35 121.93	
51870000 intérêts courus à recevoir	1 015.28		1 015.28	957.19

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance (3)	933.62		933.62	933.62
48600000 charges constatées d'avance	933.62		933.62	933.62
<b>TOTAL (III)</b>	<b>635 278.02</b>		<b>635 278.02</b>	<b>643 297.57</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 015 174.45</b>	<b>73 804.99</b>	<b>1 941 369.46</b>	<b>1 798 691.63</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	667 764.96	705 978.36
10270000 fonds assoc.sans dt de reprise	597 841.88	546 055.28
10271000 fonds croissance	69 923.08	159 923.08
Réserves indisponibles	862 007.00	862 007.00
10620000 fonds d'interv."creation"	862 007.00	862 007.00
Réserves statutaires ou contractuelles	32 500.00	32 500.00
10630000 fonds de "croissance"	32 500.00	32 500.00
Réserves réglementées	97 500.00	97 500.00
10640000 fonds de croissance + 1 an	97 500.00	97 500.00
Report à nouveau	11 345.68	9 661.06
11000000 report à nouveau (s. crédit)	11 345.68	9 661.06
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-21 159.68	-11 689.38
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	192 000.00	12 000.00
10340000 fonds assoc.avec dt de reprise	192 000.00	12 000.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 841 957.96</b>	<b>1 707 957.04</b>
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	18 144.56	
19400000 fonds dédiés /subventions	18 144.56	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>18 144.56</b>	
<b>DETTES (1)</b>		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50 000.00	59 600.18
16401000 avance remb. cepac fin 10.2023	50 000.00	50 000.00
51210000 b.p.d.a.90673 (fde fonct		9 600.18
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	10 616.44	7 969.50
Dettes fournisseurs factures non parvenues	2 450.00	3 908.40
Dettes fiscales et sociales	15 883.27	14 934.17
42820000 congés à payer	6 656.81	5 580.39
43100000 urssaf	3 456.07	3 540.00
43730000 retraite ag2r reunica	2 365.46	2 801.70
43732500 adrea mutuelle	201.20	
43750000 mutex prevoyance	462.92	567.09
43860000 charges soc s/prov cp	2 048.49	1 897.33
44210000 pas	103.44	
44710000 ta et fpc à payer		547.66
44712000 fpc	588.88	
Dettes diverses		
Autres dettes	2 317.23	4 322.34
46701000 frais déplacement h.barteille		50.00
46706000 frais déplacement divers		141.98
46706100 frais déplacement b.pellissier	118.38	
46706300 frais déplacement k.heng	34.73	
46707000 paiements groupes assur/prets	1 185.29	3 151.53
46720000 cpts emprunteurs à régulariser	978.83	978.83
<b>TOTAL (V)</b>	<b>81 266.94</b>	<b>90 734.59</b>
Ecarts de conversion passif	(VI)	

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## PASSIF

Du 01/01/2019  
au 31/12/2019

Du 01/01/2018  
au 31/12/2018

**TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)**

**1 941 369.46**

**1 798 691.63**

(1) Dont à plus d'un an

50 000.00

(1) Dont à moins d'un an

31 266.94

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

90 734.59

(3) Dont emprunts participatifs

9 600.18

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19	en %	Du 01/01/18	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/19		Au 31/12/18		en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>118 674.00</b>	<b>100.00</b>	<b>110 337.30</b>	<b>100.00</b>	<b>8 336.70</b>	<b>7.56</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
<b>Taux de marge commerciale</b>						
Production vendue	118 674.00	100.00	110 337.30	100.00	8 336.70	7.56
70820000 prestations ardan	3 600.00	3.03	2 216.48	2.01	1 383.52	62.42
70880000 autres pdts d'activités anx	20.00	0.02	3 040.82	2.76	-3 020.82	-99.34
87010000 benevolat/comite d'agrement	40 100.00	33.79	29 300.00	26.55	10 800.00	36.86
87020000 benevolat/parainages	21 525.00	18.14	30 000.00	27.19	-8 475.00	-28.25
87031000 contribution volontaire cci	23 940.00	20.17	19 380.00	17.56	4 560.00	23.53
87032000 contribution volontaire cdm	12 540.00	10.57	11 400.00	10.33	1 140.00	10.00
87033000 benevolats autres	14 999.00	12.64	15 000.00	13.59	-1.00	-0.01
87040000 benevolat/communication	1 950.00	1.64			1 950.00	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>118 674.00</b>	<b>100.00</b>	<b>110 337.30</b>	<b>100.00</b>	<b>8 336.70</b>	<b>7.56</b>
+ Cotisations et dons	7 780.00	6.56	7 615.00	6.90	165.00	2.17
75600000 cotisations	7 780.00	6.56	7 615.00	6.90	165.00	2.17
+ Subventions d'exploitation	195 415.73	164.67	196 689.00	178.26	-1 273.27	-0.65
74261000 comm aglo gap tallard durance	23 900.00	20.14	18 900.00	17.13	5 000.00	26.46
74271000 conseil regional paca fonct			50 000.00	45.32	-50 000.00	-100.00
74271100 region mpe 2019	77 129.00	64.99			77 129.00	
74273000 addet			30 000.00	27.19	-30 000.00	-100.00
74274016 nacre 2016			-0.20		0.20	100.00
74274017 nacre 2017	1 787.20	1.51	1 429.60	1.30	357.60	25.01
74274018 mpe 2018 ex-nacre	0.48		27 130.32	24.59	-27 129.84	-100.00
74274019 fse	42 156.65	35.52	36 219.28	32.83	5 937.37	16.39
74274020 bae	13 500.00	11.38			13 500.00	
74280000 caisse epargne(assoc.creasol)	3 100.00	2.61	3 100.00	2.81		
74284000 credit agricole	3 750.00	3.16	3 350.00	3.04	400.00	11.94
74285000 bnp paribas			600.00	0.54	-600.00	-100.00
74286000 b.popul.des alpes	1 100.00	0.93	1 100.00	1.00		
74287000 ste marseillaise de credit	200.00	0.17	200.00	0.18		
74289000 cic	500.00	0.42			500.00	
74290100 andrety	3 000.00	2.53	3 000.00	2.72		
74290110 b contact	775.00	0.65	1 200.00	1.09	-425.00	-35.42
74290120 routiere du midi	1 475.00	1.24			1 475.00	
74290130 rd technologies	2 000.00	1.69			2 000.00	
74290500 adrea	2 000.00	1.69	2 000.00	1.81		
74291000 chambre de comm et indust cc	3 000.00	2.53	3 000.00	2.72		
74293000 chambre des metiers et artisa			1 000.00	0.91	-1 000.00	-100.00
74772000 com com susteronnais - buech	4 000.00	3.37	4 120.00	3.73	-120.00	-2.91
74773000 com com champsaur-valgau	5 208.00	4.39	4 400.00	3.99	808.00	18.36
74774000 com com serre-ponc-val av.	3 794.40	3.20	2 500.00	2.27	1 294.40	51.78
74775000 com com buech - devoluy	3 040.00	2.56	3 440.00	3.12	-400.00	-11.63
- Consommation en provenance des tiers	105 241.09	88.68	103 304.25	93.63	1 936.84	1.87
60630000 fourn. d'entretien petit équ.	347.52	0.29	1 066.78	0.97	-719.26	-67.42
60640000 fourn. administratives	1 391.77	1.17	2 934.06	2.66	-1 542.29	-52.57
61322000 loyers rue carnot	11 247.68	9.48	10 989.54	9.96	258.14	2.35
61350200 location copieur konica	3 645.84	3.07	3 183.04	2.88	462.80	14.54
61350300 loc. upgrade ipbx alcatel	1 246.08	1.05	1 182.27	1.07	63.81	5.40
61410000 ch. locatives rue carnot	3 200.56	2.70	2 885.79	2.62	314.77	10.91
61561000 maintenance telephone	525.49	0.44	514.13	0.47	11.36	2.21
61563000 maintenance informatique	807.93	0.68	1 791.44	1.62	-983.51	-54.90
61600000 primes d'assurances	341.12	0.29	473.85	0.43	-132.73	-28.01
61810010 documentations	325.30	0.27	445.00	0.40	-119.70	-26.90
61850000 frais colloques sémin. conf.			952.30	0.86	-952.30	-100.00
62100000 personnel extérieur à l'asso	2 916.50	2.46	6 507.00	5.90	-3 590.50	-55.18
62260100 honos comptable aragor	8 431.22	7.10	7 026.60	6.37	1 404.62	19.99
62260500 honoraires com.aux comptes	2 498.00	2.10	2 440.00	2.21	58.00	2.38
62261000 frais de recouvr/prêts d'hon.	956.31	0.81	2 009.03	1.82	-1 052.72	-52.40
62270000 frais d'actes et de content.			50.00	0.05	-50.00	-100.00
62310000 publicite communication	1 939.83	1.63	2 632.20	2.39	-692.37	-26.30
62340000 cadeaux			182.00	0.16	-182.00	-100.00
62420000 transports divers	360.00	0.30	360.00	0.33		
62515000 frais de déplacements	9 818.09	8.27	9 622.43	8.72	195.66	2.03
62570000 réceptions	2 537.02	2.14	3 160.83	2.86	-623.81	-19.74
62610000 frais postaux	904.89	0.76	760.15	0.69	144.74	19.04

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19	en %	Du 01/01/18	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/19		Au 31/12/18		en valeur	en %
62630000 telephone mobile	2 017.52	1.70	1 274.86	1.16	742.66	58.25
62640000 internet et telephone	2 331.85	1.96	2 355.15	2.13	-23.30	-0.99
62780000 frais bancaires	1 546.94	1.30	1 570.61	1.42	-23.67	-1.51
62810000 cotisations	3 822.00	3.22	3 151.00	2.86	671.00	21.29
62830000 formations externes	5 601.63	4.72	3 004.19	2.72	2 597.44	86.46
86210000 prestations cdm	12 540.00	10.57	11 400.00	10.33	1 140.00	10.00
86230000 prestations cci	23 940.00	20.17	19 380.00	17.56	4 560.00	23.53
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>216 628.64</b>	<b>182.54</b>	<b>211 337.05</b>	<b>191.54</b>	<b>5 291.59</b>	<b>2.50</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	588.88	0.50	1 412.66	1.28	-823.78	-58.31
63330000 part. employ. form. profes. c.	588.88	0.50	1 412.66	1.28	-823.78	-58.31
- Charges de personnel	217 027.66	182.88	212 758.26	192.83	4 269.40	2.01
64110000 salaires, appoint.	105 068.01	88.53	99 571.19	90.24	5 496.82	5.52
64120000 congés payés	1 076.42	0.91	-1 706.73	-1.55	2 783.15	163.07
64130000 primes par projets	2 000.00	1.69			2 000.00	
64140000 indemnités avantages divers	640.00	0.54	7 104.90	6.44	-6 464.90	-90.99
64510000 cotisations à l'urssaf	17 632.65	14.86	21 740.92	19.70	-4 108.27	-18.90
64520000 cotisations prev. mutex	1 243.25	1.05	1 111.36	1.01	131.89	11.87
64525000 cotisations mutuelle	1 207.20	1.02	877.32	0.80	329.88	37.60
64530000 cotis. caisses retraites ag2r	4 657.09	3.92	6 460.78	5.86	-1 803.69	-27.92
64540000 cotis. assedic	4 185.08	3.53	4 182.14	3.79	2.94	0.07
64550000 (var)prov.charges soc./cp	151.16	0.13	-1 308.42	-1.19	1 459.58	111.55
64750000 médecine du travail, pharmaci	592.80	0.50	424.80	0.39	168.00	39.55
86410000 benevolat/comite d'agrement	40 100.00	33.79	29 300.00	26.55	10 800.00	36.86
86410400 benevolat/communication	1 950.00	1.64			1 950.00	
86420000 benevolat/parrainages	21 525.00	18.14	30 000.00	27.19	-8 475.00	-28.25
86430000 benevolats autres	14 999.00	12.64	15 000.00	13.59	-1.00	-0.01
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	<b>-987.90</b>	<b>-0.83</b>	<b>-2 833.87</b>	<b>-2.57</b>	<b>1 845.97</b>	<b>65.14</b>
+ Produits de gestion courante	3 628.87	3.06	2 668.99	2.42	959.88	35.96
75800000 pdts divers gestion courante	12.87	0.01	9.83	0.01	3.04	30.93
75810000 prime embauche asp			500.00	0.45	-500.00	-100.00
79100000 transf. chgs d'exploitation	3 616.00	3.05	2 159.16	1.96	1 456.84	67.47
- Charges de gestion courante	6 920.36	5.83	10 519.07	9.53	-3 598.71	-34.21
65410000 créances de l'exercice	6 869.81	5.79	10 513.14	9.53	-3 643.33	-34.66
65800000 charges diverses gestion cour.	50.55	0.04	5.93	0.01	44.62	752.45
+ Produits exceptionnels	1 114.86	0.94	229.89	0.21	884.97	384.95
77800000 ecart de règlement crédit	1 114.86	0.94	229.89	0.21	884.97	384.95
- Charges exceptionnelles						
- Provisions à caractère de charges	77.20	0.07			77.20	
68710000 d. amort. except. des immob.	77.20	0.07			77.20	
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-3 241.73</b>	<b>-2.73</b>	<b>-10 454.06</b>	<b>-9.47</b>	<b>7 212.33</b>	<b>68.99</b>
+ Produits financiers	3 231.40	2.72	3 365.91	3.05	-134.51	-4.00
76400000 rev. des vmp	3 231.40	2.72	3 365.91	3.05	-134.51	-4.00
- Charges financières						
+ Provisions financières	13 046.65	10.99	19 417.54	17.60	-6 370.89	-32.81
68662000 d. prov. financières	13 046.65	10.99	19 417.54	17.60	-6 370.89	-32.81
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>-9 815.25</b>	<b>-8.27</b>	<b>-16 051.63</b>	<b>-14.55</b>	<b>6 236.38</b>	<b>38.85</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-13 056.98</b>	<b>-11.00</b>	<b>-26 505.69</b>	<b>-24.02</b>	<b>13 448.71</b>	<b>50.74</b>
- Dotations aux amortissements	2 375.16	2.00	1 510.21	1.37	864.95	57.27
68112000 d. amort. immob. corporelles	2 375.16	2.00	1 510.21	1.37	864.95	57.27
+ Reprises sur provisions	12 417.02	10.46	16 326.52	14.80	-3 909.50	-23.95
78662000 reprise prov/emprunteurs	12 417.02	10.46	16 326.52	14.80	-3 909.50	-23.95
- Dotations aux fonds dédiés	18 144.56	15.29			18 144.56	
68940000 engag. à réal./subv. attribuée	18 144.56	15.29			18 144.56	

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-21 159.68</b>	<b>-17.83</b>	<b>-11 689.38</b>	<b>-10.59</b>	<b>-9 470.30</b>	<b>-81.02</b>

## **ANNEXE COMPTABLE**

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	0		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 1 941 369.46 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -21 159.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 02/03/2020.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Installations générales	10 ans
- Petit mobilier	4 ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont principalement composées de prêts d'honneur accordés par l'association aux tiers bénéficiaires. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement des prêts d'honneur, sur la base du solde du prêt et selon la méthode suivante : cessation d'activité, redressement ou liquidation judiciaire en cours 100 % du solde ; au delà de 6 échéances non honorées 75 % du solde, au delà de 3 échéances non honorées 50 % du solde.

## CRÉANCES

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

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 683		
		Matériel de transport				
Matériel de bureau & mobilier informatique			14 996		2 027	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL</b>	18 679		2 027	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		1 208 903		670 259	
		<b>TOTAL</b>	1 208 903		670 259	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	1 227 582		672 286	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 683	
		Matériel de transport				
Mat. bureau, inform., mobilier			1 465		15 559	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL</b>	1 465		19 241	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			518 507	1 360 655	
		<b>TOTAL</b>	518 507		1 360 655	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	519 972		1 379 896	

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		50	368		418
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		12 508	2 084	1 465	13 128
Emballages récupérables divers					
	<b>TOTAL</b>	12 559	2 452	1 465	13 546
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 559</b>	<b>2 452</b>	<b>1 465</b>	<b>13 546</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	<b>TOTAL</b>							
A. Immob. incorpor.	<b>TOTAL</b>							
Terrains								
Constr.								
Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
Inst. gales, ag. am div								
Matériel transport								
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
	<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
	<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Détermination de la valeur actuelle

### MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

#### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres	59 629	13 047	12 417	60 259
<b>TOTAL</b>	<b>59 629</b>	<b>13 047</b>	<b>12 417</b>	<b>60 259</b>
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>59 629</b>	<b>13 047</b>	<b>12 417</b>	<b>60 259</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES*

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 360 655		1 360 655
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	179 588	179 588	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	25 615	25 615		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	934	934		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>1 566 791</b>	<b>206 136</b>	<b>1 360 655</b>
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	670 259 518 507		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	934
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>934</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	199 472
Disponibilités	1 015
<b>TOTAL</b>	<b>200 487</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Les fonds associatifs antérieurs ont été reclassés en fonction des informations obtenues sur les catégories distinctes suivantes:

- AVEC droit de reprise
- SANS droit de reprise

En conséquence, un total de 90 000€ a été reclassé du compte 102710 - Fonds Croissance vers le compte 103400 - Fonds associatif avec droit de reprise:

- Caisse des Dépôts et Consignation 2015 : 40 000€
- Région 2018: 50 000€

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	705 978	71 961	110 174	667 765
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise	12 000	180 000		192 000
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	992 007			992 007
Report à nouveau	9 661	1 685		11 346
Résultat comptable de l'exercice antérieur	-11 689		-11 689	
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>TOTAUX</b>	<b>1 707 957</b>	<b>253 645</b>	<b>98 485</b>	<b>1 863 118</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

La subvention MPE de la Région a fait l'objet d'un enregistrement en fonds dédiés pour montant de 18 144.56€ sur un total de subvention 2019 de 77 129€.

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
REGION MPE		2019	77 129			18 145	18 145
	<b>TOTAL</b>		<b>77 129</b>			<b>18 145</b>	<b>18 145</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	50 000		50 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	13 066	13 066		
Personnel & comptes rattachés	6 657	6 657		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 534	8 534		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	692	692		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 317	2 317		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>81 267</b>	<b>31 267</b>	<b>50 000</b>	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

2 450

8 705

**TOTAL DES CHARGES À PAYER**

**11 155**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES*

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION INITIATIVE SUD HAUTES-ALPES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## LES EFFECTIFS

### PROVISION IDR

La provision pour IDR n'est pas significative et ne fait pas l'objet d'une provision comptable

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Personnel salarié :</b>	<b>4.00</b>	<b>4.00</b>
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3.00	3.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		