

**INITIATIVE CLERMONT METROPOLE**

27 Rue Jean Claret  
63000 CLERMONT-FERRAND



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019



Téléphone :

# Bilan Actif

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 30/03/20

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	177	177		
Fonds commercial (1)				
Autres	251	252	(1)	(1)
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	5 635	5 319	316	558
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>				
Participations	20		20	20
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	764 211	56 007	708 204	774 859
Autres				
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>770 295</b>	<b>61 756</b>	<b>708 539</b>	<b>775 437</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTEES VERSES SUR COMMANDES</b>				
<b>CRÉANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	151 899		151 899	166 002
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>278 084</b>		<b>278 084</b>	<b>274 296</b>
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)</b>	<b>5 191</b>		<b>5 191</b>	<b>20</b>
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>435 190</b>	<b>0</b>	<b>435 190</b>	<b>440 335</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 205 485</b>	<b>61 756</b>	<b>1 143 729</b>	<b>1 215 772</b>
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an	291 137	(3) Dont à moins d'un an	159 463
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Llegs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 30/03/20

	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018	
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatif sans droit de reprise	601 888	599 377	
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves			
Report à nouveau sur gestion propre	(24 358)	(24 445)	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(9 069)	(13 465)	
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatif avec droit de reprise			
- Apports	479 998	486 063	
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés			
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables			
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 048 460</b>	<b>1 047 529</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières diverses (3)	67 039	151 615	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 148	
Dettes fiscales et sociales	9 889	6 919	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18 342	2 560	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance (1)			
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>95 270</b>	<b>168 243</b>	
Ecarts de conversion passif (V)			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 143 729</b>	<b>1 215 772</b>	
(1) A plus d'un an	<b>11 584</b>	A moins d'un an	<b>83 686</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) Dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

# Compte de Résultat en liste

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 30/03/20

	31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]		
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	176 477	182 313
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
- Cotisations	8 480	8 035
- Autres produits	7 758	691
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>192 715</b>	<b>191 040</b>
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	44 294	33 422
- Impôts, taxes et versements assimilés	580	1 417
- Salaires et traitements	113 071	103 126
- Charges sociales	35 636	39 833
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	548	637
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	552	509
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>194 680</b>	<b>178 944</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>(1 965)</b>	<b>12 095</b>
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 137	16 111
- Reprises sur provisions et transferts de charges	15 307	34 120
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>17 444</b>	<b>50 231</b>
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions	8 716	14 561
- Intérêts et charges assimilées (4)	14 056	43 475
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>	<b>22 772</b>	<b>58 036</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>(5 327)</b>	<b>(7 805)</b>

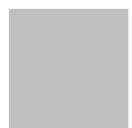
# Compte de Résultat en liste - suite

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 30/03/20

	31/12/2019	31/12/2018
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>(7 293)</b>	<b>4 290</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	719	1 259
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>719</b>	<b>1 259</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	2 495	19 014
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 495</b>	<b>19 014</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>(1 777)</b>	<b>(17 756)</b>
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>210 878</b>	<b>242 529</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>219 947</b>	<b>255 995</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>(9 069)</b>	<b>(13 465)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat	41 000	40 400
- Prestations en nature	12 469	7 753
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	<b>53 469</b>	<b>48 153</b>
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services	(12 469)	(7 753)
- Personnel bénévole	(41 000)	(40 400)
<b>TOTAL</b>	<b>(53 469)</b>	<b>(48 153)</b>

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 30/03/20

Sage 30 Etats comptables et fiscaux i7 7.80

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
<strong>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</strong>						
Concession, brevets, licences, marques, ...	177,42	177,42	0,00	0,00	0,00	
205000 CONCESSIONS ET DROITS S	177,42		177,42	177,42		
280500 CONCESSIONS ET DROITS S		177,42	-177,42	-177,42		
Autres	251,16	251,76	-0,60	-0,60	0,00	
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS I	251,16		251,16	251,16		
280800 AMORTISSEMENTS AUTRES		251,76	-251,76	-251,76		
<strong>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</strong>						
Autres	5 635,26	5 319,47	315,79	558,36	-242,57	-43,44
218300 MATERIEL DE BUREAU ET I	5 635,26		5 635,26	5 330,28	304,98	5,72
281830 AMORT MAT BUREAU ET IN		5 319,47	-5 319,47	-4 771,92	-547,55	-11,47
<strong>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</strong>						
Participations	20,00		20,00	20,00	0,00	
261000 TITRES DE PARTICIPATION	20,00		20,00	20,00		
Prêts	764 211,08	56 007,09	708 203,99	774 859,19	-66 655,20	-8,60
274200 PRETS FONDS PROPRE ICM	764 651,05		764 651,05	837 207,18	-72 556,13	-8,67
274400 PRETS JEREMIE	-439,97		-439,97	250,03	-690,00	-275,97
297400 Prov. pour dépréciation / PRET		52 547,06	-52 547,06	-58 597,99	6 050,93	10,33
297440 PROVISIONS PRETS JEREM		3 460,03	-3 460,03	-4 000,03	540,00	13,50
<strong>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)</strong>	<strong>770 294,92</strong>	<strong>61 755,74</strong>	<strong>708 539,18</strong>	<strong>775 436,95</strong>	<strong>-66 897,77</strong>	<strong>-8,63</strong>
<strong>STOCKS ET EN-COURS</strong>						
<strong>AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES</strong>						
<strong>CRÉANCES</strong>						
Autres créances	151 898,97		151 898,97	166 002,43	-14 103,46	-8,50
441008 NACRE 2016				4 303,00	-4 303,00	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	151 898,97		151 898,97	161 699,43	-9 800,46	-6,06
<strong>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</strong>						
Valeurs mobilières de placement	16,54	0,16	16,38	16,41	-0,03	-0,18
508000 AUTRES VALEURS MOB. ET	16,54		16,54	16,54		
590000 DEPRECIACTION DES VMP TI		0,16	-0,16	-0,13	-0,03	-23,08
<strong>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</strong>						
<strong>DISPONIBILITES</strong>						
Disponibilités	278 083,84		278 083,84	274 296,32	3 787,52	1,38
511210 CHEQUES A ENCAISSER	285,00		285,00	1 055,17	-770,17	-72,99
512001 Ct MUTUEL - ACCOMPAGNE	4 705,99		4 705,99	6 823,66	-2 117,67	-31,03
512003 CAISSE EPARGNE	1 938,52		1 938,52	1 938,27	0,25	0,01
512004 LIVRET A - CEPAL	15,43		15,43	15,32	0,11	0,72
512005 BP AURA ACCOMPAGNEME	939,92		939,92	18 480,00	-17 540,08	-94,91
512020 CACF - Fonctionnement	60 572,83		60 572,83	33 191,81	27 381,02	82,49
512021 CACF FP - CSL	50 012,50		50 012,50		50 012,50	
512030 CACF FP	145 827,60		145 827,60	146 386,93	-559,33	-0,38
512035 CACF - PRETS JEREMIE	11 033,59		11 033,59	10 343,59	690,00	6,67
512050 CREDIT MUTUEL FP	1 206,27		1 206,27	2 518,97	-1 312,70	-52,11
512055 CREDIT MUTUEL JEREMIE	495,03		495,03	52 495,03	-52 000,00	-99,06
517812 LIVRET BLEU- ACCOMPAGN	38,76		38,76	38,47	0,29	0,75
517813 Activ Epargne Pro JER	1 012,40		1 012,40	1 009,10	3,30	0,33
<strong>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</strong>						
Charges constatées d'avance	5 191,12		5 191,12	20,00	5 171,12	25855,60

# Détail des Comptes

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 30/03/20

Sage 30 Etats comptables et fiscaux i7 7.80

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	5 191,12		5 191,12	20,00	5 171,12	25855,60
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT ( II )</b>	<b>435 190,47</b>	<b>0,16</b>	<b>435 190,31</b>	<b>440 335,16</b>	<b>-5 144,85</b>	<b>-1,17</b>
<b>TOTAL ACTIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>1 205 485,39</b>	<b>61 755,90</b>	<b>1 143 729,49</b>	<b>1 215 772,11</b>	<b>-72 042,62</b>	<b>-5,93</b>

# Détail des Comptes

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 30/03/20

Sage 30 Etats comptables et fiscaux i7 7.80

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	601 888,29	599 376,83	2 511,46	0,42
102400 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	692 796,76	682 796,76	10 000,00	1,46
102941 PROVISIONS / APPORTS SDR	3 101,76	-7 705,28	10 807,04	140,25
102942 PERTE SUR APPORT SANS DROIT DE REPR	-94 010,23	-75 714,65	-18 295,58	-24,16
Report à nouveau sur gestion propre	-24 357,75	-24 445,16	87,41	0,36
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-24 357,75	-24 445,16	87,41	0,36
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-9 069,35	-13 465,47	4 396,12	32,65
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Apports	479 998,49	486 062,83	-6 064,34	-1,25
103400 APPOINT AVEC DROIT DE REPRISE	552 938,22	552 938,22		
103941 PROVISIONS / APPORTS ADR	1 816,52	-6 935,17	8 751,69	126,19
103942 PERTE SUR APPOINT AVEC DROIT DE REPRISE	-74 756,25	-59 940,22	-14 816,03	-24,72
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ( I )</b>	<b>1 048 459,68</b>	<b>1 047 529,03</b>	<b>930,65</b>	<b>0,09</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>FONDS DEDIES</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes financières diverses	67 038,60	151 615,30	-84 576,70	-55,78
167400 AVANCES CONDITIONNEES DE L'ETAT	3 554,87	3 554,87		
167401 AVANCE JEREMIE		52 000,00	-52 000,00	-100,00
167402 intérêts à restituer / av JEREMIE	1 583,73	1 580,43	3,30	0,21
167403 Avance Remb. Initiative Auvergne	8 000,00	16 000,00	-8 000,00	-50,00
167404 AVANCE CACF/IA 2016	20 000,00	30 000,00	-10 000,00	-33,33
167405 AVANCE BP AURA ACCOMPAGNEMENT	33 900,00	48 480,00	-14 580,00	-30,07
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 148,20	-7 148,20	-100,00
408100 FACTURES NON PARVENUES		7 148,20	-7 148,20	-100,00
Dettes fiscales et sociales	9 889,32	6 919,25	2 970,07	42,92
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 000,00		3 000,00	
428200 DETTES PROVISO. POUR CONGES PAYES	476,38	405,12	71,26	17,59
431000 SECURITE SOCIALE	3 796,00	4 101,00	-305,00	-7,44
437300 RETRAITE- IRCANTEC	629,89	589,70	40,19	6,82
437330 PREVOYANCE - EOVIE-MUTEX	511,07	461,92	49,15	10,64
437700 EOVIE - mutuelle & prévoyance	481,38	633,12	-151,74	-23,97
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	174,49	175,76	-1,27	-0,72
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	240,00		240,00	
448630 FORMATION CONTINUE	580,11	552,63	27,48	4,97
Autres dettes	18 341,89	2 560,33	15 781,56	616,39
467100 CREDITEURS DIVERS	5 000,00		5 000,00	
468600 CHARGES A PAYER	12 519,35	2 341,92	10 177,43	434,58
468602 GROUPAMA - Assurance PH à paye	822,54	218,41	604,13	276,60
<b>TOTAL DETTES ( IV )</b>	<b>95 269,81</b>	<b>168 243,08</b>	<b>-72 973,27</b>	<b>-43,37</b>
<b>TOTAL PASSIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>1 143 729,49</b>	<b>1 215 772,11</b>	<b>-72 042,62</b>	<b>-5,93</b>

# Détail des Comptes

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 30/03/20

Sage 30 Etats comptables et fiscaux i7 7.80

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
<strong>PRODUITS D'EXPLOITATION</strong>				
Subventions d'exploitation	176 477,25	182 313,49	-5 836,24	-3,20
740100 SUBVENTION D'EXPLOITATION	176 477,25	182 313,49	-5 836,24	-3,20
Cotisations	8 480,00	8 035,00	445,00	5,54
756000 COTISATION	8 480,00	8 035,00	445,00	5,54
Autres produits	7 757,61	691,06	7 066,55	1022,57
758000 AUTRES PRODUITS	7 755,60	691,06	7 064,54	1022,28
758100 DIFFERENCE DE REGLEMENT	2,01		2,01	
<strong>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</strong>	<strong>192 714,86</strong>	<strong>191 039,55</strong>	<strong>1 675,31</strong>	<strong>0,88</strong>
<strong>CHARGES D'EXPLOITATION</strong>				
Autres achats et charges externes	44 293,73	33 422,45	10 871,28	32,53
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES	506,18	96,10	410,08	426,72
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	393,44	144,17	249,27	172,90
606410 PARRAINAGE	1 755,00	1 685,00	70,00	4,15
611000 AUTRES SERVICES SOUS TRAITES	5 730,20		5 730,20	
618500 FRAIS DE SEMINAIRES		320,00	-320,00	-100,00
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	4 128,00	4 293,00	-165,00	-3,84
622600 HONORAIRES	4 731,68	5 924,72	-1 193,04	-20,14
622700 FRAIS d' ACTE ET DE CONTENTIEUX	982,32	1 255,09	-272,77	-21,73
623100 FRAIS DE PUBLICITE	272,00	619,00	-347,00	-56,06
623400 CADEAUX	363,14		363,14	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 326,22	3 216,43	1 109,79	34,50
625700 RECEPTIONS	10 592,24	5 107,31	5 484,93	107,39
626100 FRAIS TEL + AFFRANCHISSEMENT	419,56	424,95	-5,39	-1,27
626110 AFFRANCHISSEMENT	652,02	846,89	-194,87	-23,01
627800 FRAIS BANCAIRES	258,68	240,83	17,85	7,41
627810 COMMISSIONS BPI	4 254,80	4 314,00	-59,20	-1,37
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	2 897,00	2 841,00	56,00	1,97
628101 PHOTOCOPIES	2 031,25	2 093,96	-62,71	-2,99
Impôts, taxes et versements assimilés	580,11	1 416,63	-836,52	-59,05
633300 Formation continue CDI	580,11	1 416,63	-836,52	-59,05
Salaires et traitements	113 070,56	103 126,14	9 944,42	9,64
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE BASE	103 039,61	98 070,80	4 968,81	5,07
641200 Variation Provision CONGES PAYES	71,26	-375,44	446,70	118,98
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 435,69	2 406,78	3 028,91	125,85
641400 CHEQUES DE TABLE- part patronale	1 500,00		1 500,00	
641401 TICKETS RESTAURANT	3 024,00	3 024,00		
Charges sociales	35 636,06	39 833,15	-4 197,09	-10,54
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	23 596,81	28 310,23	-4 713,42	-16,65
645200 Cotisations aux Mutuelles	2 640,45	2 793,01	-152,56	-5,46
645400 COTISATION AUX ASSEDIC	4 429,95	4 220,08	209,87	4,97
645800 Cotisations autres organismes	4 683,92	4 386,15	297,77	6,79
645820 CHAR SOCIA CONGES PAYES	-1,27	-162,52	161,25	99,22
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	286,20	286,20		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	547,55	636,59	-89,04	-13,99
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	547,55	636,59	-89,04	-13,99
Autres charges	552,32	509,11	43,21	8,49
651000 REDEVANCE CONCESSION BREVETS LICENC	411,00	367,85	43,15	11,73
658000 DIVERS	141,12	141,12		
658100 Différence de règlements	0,20	0,14	0,06	42,86
<strong>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</strong>	<strong>194 680,33</strong>	<strong>178 944,07</strong>	<strong>15 736,26</strong>	<strong>8,79</strong>
<strong>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</strong>	<strong>-1 965,47</strong>	<strong>12 095,48</strong>	<strong>-14 060,95</strong>	<strong>-116,25</strong>
<strong>PRODUITS FINANCIERS</strong>				
Autres intérêts et produits assimilés	2 137,47	16 111,39	-13 973,92	-86,73
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13,15	0,65	12,50	1923,08
768100 Produits/créances anciennes soldées	257,64	20,14	237,50	1179,25

# Détail des Comptes

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 30/03/20

Sage 30 Etats comptables et fiscaux i7 7.80

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
768200 Rbt garanties BPI / prêts d'honneur	1 866,68	16 090,60	-14 223,92	-88,40
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 306,98	34 119,88	-18 812,90	-55,14
786620 REPRISE / PROV DEPREC des PRETS FP	15 306,98	34 119,88	-18 812,90	-55,14
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS ( III )</b>	<b>17 444,45</b>	<b>50 231,27</b>	<b>-32 786,82</b>	<b>-65,27</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions	8 716,08	14 561,23	-5 845,15	-40,14
686620 DOTATION /PROV PRET FP	8 716,05	14 561,15	-5 845,10	-40,14
686650 DEPRECIATION VMP TITRES	0,03	0,08	-0,05	-62,50
Intérêts et charges assimilées	14 055,63	43 475,15	-29 419,52	-67,67
668200 PERTE SUR PRET D'HONNEUR	14 055,63	43 475,15	-29 419,52	-67,67
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES ( IV )</b>	<b>22 771,71</b>	<b>58 036,38</b>	<b>-35 264,67</b>	<b>-60,76</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER ( III - IV )</b>	<b>-5 327,26</b>	<b>-7 805,11</b>	<b>2 477,85</b>	<b>31,75</b>

# Détail des Comptes

INITIATIVE CLERMONT METROPOLE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 30/03/20

Sage 30 Etats comptables et fiscaux i7 7.80

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
<b>3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)</b>	<b>-7 292,73</b>	<b>4 290,37</b>	<b>-11 583,10</b>	<b>-269,98</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	718,80	1 258,56	-539,76	-42,89
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	718,80	1 258,56	-539,76	-42,89
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS ( V )</b>	<b>718,80</b>	<b>1 258,56</b>	<b>-539,76</b>	<b>-42,89</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	2 495,42	19 014,40	-16 518,98	-86,88
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	2 495,42	19 014,40	-16 518,98	-86,88
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES ( VI )</b>	<b>2 495,42</b>	<b>19 014,40</b>	<b>-16 518,98</b>	<b>-86,88</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>-1 776,62</b>	<b>-17 755,84</b>	<b>15 979,22</b>	<b>89,99</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>210 878,11</b>	<b>242 529,38</b>	<b>-31 651,27</b>	<b>-13,05</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>219 947,46</b>	<b>255 994,85</b>	<b>-36 047,39</b>	<b>-14,08</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-9 069,35</b>	<b>-13 465,47</b>	<b>4 396,12</b>	<b>32,65</b>
<b>EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS</b>				
Bénévolat	41 000,00	40 400,00	600,00	1,49
870100 PERSONNEL BENEVOLE COMITES	41 000,00	40 400,00	600,00	1,49
Prestations en nature	12 468,64	7 752,84	4 715,80	60,83
871100 MISE A DISPOSITION DE LOCAUX	12 468,64	7 752,84	4 715,80	60,83
<b>TOTAL</b>	<b>53 468,64</b>	<b>48 152,84</b>	<b>5 315,80</b>	<b>11,04</b>
<b>CHARGES</b>				
Mise à disposition gratuite de biens et services	-12 468,64	-7 752,84	-4 715,80	-60,83
861100 MISE A DISPOSITION DE LOCAUX	-12 468,64	-7 752,84	-4 715,80	-60,83
Personnel bénévole	-41 000,00	-40 400,00	-600,00	-1,49
864100 PERSONNEL BENEVOLE COMITES	-41 000,00	-40 400,00	-600,00	-1,49
<b>TOTAL</b>	<b>-53 468,64</b>	<b>-48 152,84</b>	<b>-5 315,80</b>	<b>-11,04</b>