

O.D.T.I.
7 PLACE EDMOND ARNAUD

38000 GRENOBLE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à GRENOBLE
Le 12/03/2021

CABINET GENEVIEVE CROS
3 Place De L'eglise

38210 TULLINS
06 87 13 39 87

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

O.D.T.I.
7 PLACE EDMOND ARNAUD
38000 GRENOBLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	476 772 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	601 375 Euros
- Résultat net comptable,	9 886 Euros

Fait à TULLINS
Le 24/02/2021

Geneviève CROS
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	26 611	26 611				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	18 997	8 595	10 403	12 327	1 924	15.61
	Autres immobilisations corporelles	292 216	258 295	33 921	48 372	14 452	29.88
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	1 539		1 539	3 063	1 524	49.77	
Prêts	20 207		20 207	20 207			
Autres immobilisations financières	4 550		4 550	4 400	150	3.41	
Total I	364 120	293 501	70 619	88 369	17 750	20.09	
	Total II						
Comptes de liaison							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	600		600		600	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	53 196	21 658	31 539	25 474	6 065	23.81
	Autres créances	20 327		20 327	7 559	12 768	168.91
Valeurs mobilières de placement	144 509		144 509	103 471	41 038	39.66	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	202 563		202 563	247 655	45 092	18.21	
Charges constatées d'avance (3)	6 615		6 615	5 198	1 417	27.27	
Total III	427 810	21 658	406 153	389 357	16 796	4.31	
Comptes de Régularisation							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	791 930	315 158	476 772	477 726	954	0.20	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 856	15 856		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	14 500	14 500		
	Report à nouveau	9 917	23 966	33 883	141.38
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	9 886	33 883	23 997	70.82
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	58 947	58 947			
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 574	34 145	14 571	42.67	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	128 679	133 365	4 685	3.51	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	160 915	156 842	4 072	2.60
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	5 173	5 173		
Fonds dédiés sur autres ressources					
Total III	166 088	162 015	4 072	2.51	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	681	681		
	Emprunts et dettes financières divers	33 474	34 628	1 154	3.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 841	44 005	2 836	6.44
	Dettes fiscales et sociales	96 985	99 922	2 937	2.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 024	3 110	914	29.39
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	182 005	182 346	341	0.19
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		476 772	477 726	954	0.20

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

182 005 182 346
681 681

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	601 375		610 372		8 996	1.47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	508 209		488 115		20 095	4.12
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 114		8 153		1 039	12.74
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	638		1 404		766	54.56
Total I	1 117 336		1 108 042		9 294	0.84
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	471 465		439 724		31 741	7.22
Impôts, taxes et versements assimilés	23 118		23 479		361	1.54
Salaires et traitements	420 437		396 684		23 754	5.99
Charges sociales	174 731		165 751		8 980	5.42
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 415		21 381		1 034	4.84
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	3 168		3 444		276	8.02
Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 072		4 572		500	10.93
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1 443		5 888		4 445	75.50
Total II	1 120 849		1 060 922		59 927	5.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 513		47 120		50 633	107.45
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 447		1 860		413	22.18
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 447		1 860		413	22.18
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 447		1 860		413	22.18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 066		48 980		51 045	104.22
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	750		151		599	396.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 571		14 571			
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	15 321		14 722		599	4.07
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 047		29 346		27 299	93.02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 322		473		850	179.66
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	3 370		29 819		26 449	88.70
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 951		15 097		27 048	179.16
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 134 104		1 124 624		9 480	0.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 124 219		1 090 741		33 478	3.07
Solde intermédiaire	9 886		33 883		23 997	70.82
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	9 886		33 883		23 997	70.82

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature	86 700		102 700	15.58
Dons en nature				
TOTAL	86 700		102 700	15.58
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
Prestations	86 700		102 700	15.58
TOTAL	86 700		102 700	15.58

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESS BREVETS LOGICIELS	26 611		26 611			
28050000 Amort concess.brevets logiciel	26 611		26 611			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	10 403		12 327		1 924	15.61
21530000 MATERIEL SPECIFIQUE	18 997		18 997			
28153000 AMORT MATERIEL SPECIFIQUE	8 595		6 671		1 924	28.84
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 921		48 372		14 452	29.88
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	1 806		1 806			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 790		3 790			
21832000 MAT BUR/INFORM CHRS	2 831		2 831			
21833000 MAT INFORMATIQUE SIEGE	33 671		30 812		2 859	9.28
21840000 MOBILIER FOYER	167 152		166 823		329	0.20
21840400 MAT MOBILIER MEDIATHEQUE	20 604		20 604			
21840800 MOBILIER LOGEMENTS EXTERIEURS	14 310		14 310			
21842000 MOBILIER CHRS	16 414		15 098		1 316	8.72
21843000 MAT & MOB BUREAU SIEGE	31 636		34 380		2 743	7.98
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	1 742		1 561		181	11.60
28182000 AMT MATERIEL DE TRANSPORT	3 790		3 790			
28183200 AMORT MAT BUR INFO CHRS	2 445		2 283		162	7.10
28183300 AMOR MAT BUR INF SIEGE	26 351		22 438		3 913	17.44
28183400 AMORT MAT BUR INF MEDIATHEQUE	20 605		20 605			
28184000 AMORT. MOBILIER	147 779		133 027		14 752	11.09
28184200 AMT MOBILIER CHRS	14 673		14 373		300	2.09
28184300 AMORT MOBILIER SIEGE	26 600		29 823		3 223	10.81
28184800 AMT MOBILIER LOGEMENTS EXTERIE	14 310		14 183		128	0.90
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 539		3 063		1 524	49.77
27100000 TITRES IMMOB/HOTEL SOCIAL			1 524		1 524	100.00
27180000 AITRES TITRES IMMOBILISES BFCC	1 539		1 539			
PRETS	20 207		20 207			
27480000 PRETS EPERGOS	20 207		20 207			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 550		4 400		150	3.41
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	4 550		4 400		150	3.41
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	70 619		88 369		17 750	20.09
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	600				600	
40910000 FOURN. DEBITEURS ou Acomptes	600				600	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	31 539		25 474		6 065	23.81
41100000 CLIENTS	53 196		43 963		9 233	21.00
49100000 PROV/DEPRECIAT° COMPTES	21 658		18 490		3 168	17.13
AUTRES CREANCES	20 327		7 559		12 768	168.91
40100000 FOURNISSEURS	842		47		795	NS
42500000 PERSONNEL_Avances et Acomptes	150		75		75	100.00
43760000 TITRES RESTAURANT	1 892		1 792		100	5.58
43865000 ORG SOC.IJSS DUES			425		425	100.00
441CGI00 DEPARTEMENT DE L'ISERE	1 600		3 200		1 600	50.00
441METRO SUBV METRO			1 500		1 500	100.00
441VDG00 SUBV VDG	4 707				4 707	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44870000 ETAT PROD A RECEVOIR	10 636		10 636	
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	500	500		
46730000 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES		20	20	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	144 509	103 471	41 038	39.66
50810000 BFCC PARTS B	144 509	103 471	41 038	39.66
DISPONIBILITES	202 563	247 655	45 092	18.21
51217000 BFCC LIVRET A	76 661	76 264	397	0.52
51220000 CREDIT COOPERATIF	119 775	165 050	45 275	27.43
53101000 CAISSE FOYER TC	6 127	6 341	214	3.38
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 615	5 198	1 417	27.27
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 615	5 198	1 417	27.27
TOTAL ACTIF CIRCULANT	406 153	389 357	16 796	4.31
TOTAL GENERAL	476 772	477 726	954	0.20

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	15 856	15 856		
10200000 FONDS DOTATION	3 903	3 903		
10230000 INV N/RENOUV DDASS	11 954	11 954		
AUTRES RESERVES	14 500	14 500		
10682000 RESERVE INVEST CHRS	14 500	14 500		
REPORT A NOUVEAU	9 917	23 966	33 883	141.38
11000000 REPORT A NOUVEAU	9 917	23 966	33 883	141.38
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 886	33 883	23 997	70.82
APPORTS	58 947	58 947		
10310000 FONDS TRESORERIE ASSOC	34 194	34 194		
10340000 FONDS TRESORERIE CHRS	24 753	24 753		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	19 574	34 145	14 571	42.67
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	78 000	78 000		
13900000 SUBV. D'INVEST. VIREE RESULTAT	58 426	43 855	14 571	33.23
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	128 679	133 365	4 685	3.51
PROVISIONS POUR CHARGES	160 915	156 842	4 072	2.60
15300000 PROVISION POUR IND RETRAITE	32 991	28 919	4 072	14.08
15601000 PROV RENOUV EQT TERRAY	13 323	13 323		
15700000 PROV GROS ENTRETIEN	114 600	114 600		
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5 173	5 173		
19400000 FONDS DEDIES	5 173	5 173		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	166 088	162 015	4 072	2.51
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	681	681		
51210000 B.F.C.C.	681	681		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	33 474	34 628	1 154	3.33
16210000 CREANCES PRIVILEGE	8 874	8 874		
16500000 CAUTIONS RESIDENCE SOCIALE	24 601	25 755	1 154	4.48
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 841	44 005	2 836	6.44
40100000 FOURNISSEURS	38 641	36 295	2 347	6.47
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	8 199	7 710	489	6.34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	96 985	99 922	2 937	2.94
42820000 PROVISION CONGES PAYES	43 625	36 852	6 773	18.38
42860000 PERSONNEL CHGES A PAYER	2 606	15 901	13 295	83.61
43100000 SECURITE SOCIALE	14 870	14 547	323	2.22
43700000 MUTUELLE		197	197	100.00
43710000 MALAKOFF MEDERIC MUTUELLE	2 662		2 662	
43721000 MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	3 151	3 081	70	2.26
43730000 RETRAITE ARRCO+AGIRC	3 197	3 159	38	1.21
43820000 ORG SOC/CONGES A PAYER	18 324	15 788	2 536	16.06
43860000 ORG.SOCIAUX CHGES A PAYER		2 556	2 556	100.00
43865000 ORG SOC.IJSS DUES	150		150	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (Impôt)	975	1 073	98	9.13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44711000 TAXE/SALAIRES	3 046	3 013	33	1.10
44820000 CH FISCALES/CONG A PAYER	4 380	3 755	625	16.64
AUTRES DETTES	4 024	3 110	914	29.39
41100000 CLIENTS	1 240		1 240	
46740000 FORMATION PROFESSIONNELLE	39	3 110	3 071	98.74
46741000 PLAN DE FORMATION ODTI	2 746		2 746	
TOTAL DETTES	182 005	182 346	341	0.19
TOTAL GENERAL	476 772	477 726	954	0.20

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	601 375	610 372	8 996	1.47
70601000 LOYERS	148 765	175 048	26 284	15.02
70602000 APL	330 273	331 560	1 288	0.39
70603000 PREST SERVICE LOGEMENT	10 094	14 514	4 419	30.45
70604000 CAF ALT	51 125	51 125		
70605000 CHEQUES ENERGIE	13 506	17 176	3 670	21.37
70620000 PRESTATIONS FORMATION	12 898	6 465	6 433	99.51
70630000 ETUDE UNAF0	25 717	10 774	14 943	138.70
70800100 RECETTES SOUTIEN PSY		350	350	100.00
70800200 RECETTES CENTRE RESSOURCES	250	500	250	50.00
70800400 RECETTES SERV JURIDIQUE	8 722	2 850	5 872	206.04
70810000 RECETTES CLI CGI	26	10	16	162.63
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	508 209	488 115	20 095	4.12
74110000 ACSE	7 107	12 107	5 000	41.30
74120000 DICII	24 000	45 000	21 000	46.67
74130000 SUBVENTION CNL	570	2 127	1 557	73.20
74200100 DDTEFP ou DRFP	2 500		2 500	
74210000 DDCS CHRS	230 231	226 481	3 750	1.66
74211000 DDCS AUTRES ACTIVITES	53 095	20 400	32 695	160.27
74212000 DRASS Regionale	12 000	12 000		
74220000 DEPARTEMENT ISERE CGI	8 000	8 000		
74230000 CLI/CGI	16 000	16 000		
74270000 METRO	28 000	24 000	4 000	16.67
74311000 V.GRENOBLE Fonctionnement	122 707	118 000	4 707	3.99
74313000 V.GRENOBLE ACTIVITES	500	500		
74314000 AUTRES MUNICIPALITES	3 500	3 500		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 114	8 153	1 039	12.74
79110000 TRANSFERT DE CHARGES (Serv Ext	4 587	2 174	2 413	110.98
79140000 TRANSFERT DE CHARGES (personn	2 526	1 001	1 525	152.31
79141000 Transfert de charges FORMATION		4 977	4 977	100.00
AUTRES PRODUITS	638	1 404	766	54.56
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	234	511	277	54.24
75800100 RECETTES ADHESIONS	360	667	307	45.99
75805000 PRODUITS DIVERS GESTION LOCAT	44	226	182	80.55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 117 336	1 108 042	9 294	0.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	471 465	439 724	31 741	7.22
60401000 BLANCHISSERIE	1 155	1 264	109	8.61
60600000 ACHATS CARBURANTS	92	188	96	50.89
60611000 EAU	15 950	15 238	713	4.68
60612000 ELECTRICITE	31 206	30 531	675	2.21
60620000 FOURNITURES HOTELLERIE TEXTILE	3 770	6 095	2 325	38.15
60630000 PETIT EQUIPEMENT	502	500	2	0.48
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 385	1 402	17	1.21
60650000 ACH FOURNITURES INFORMATIQUE	791	536	255	47.61
60681000 ACHAT PETITS MATERIELS	24 572	13 372	11 200	83.76
60682000 ACHAT PRODUITS ENTRETIEN	4 688	1 870	2 818	150.75
60683000 ACHAT PHARMACIE	63	165	103	61.99
61100000 SS TRAITANCE GENERALE	15 944	2 996	12 948	432.14
61300000 LOCATIONS	1 258	569	689	121.06
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	301 264	278 810	22 454	8.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	12	Exercice N-1 31/12/2019	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61350500 GRENKE LOCATION	4 794		3 082		1 712	55.56
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS			1 585		1 585	100.00
61520000 ENT REP BIENS IMMOB	224		11 944		11 720	98.12
61550000 ENTRETIENS REPARATION	6 866		996		5 870	589.60
61560000 MAINTENANCE			4 200		4 200	100.00
61560200 SECURITE ALARME	736		272		464	170.35
61560300 MAINTENANCE ACI LOGICIEL LOC	771		502		270	53.78
61560400 MAINTENANCE EBP	628		1 794		1 166	65.00
61560500 MAINTENANCE RICOH	526		3 617		3 090	85.45
61560700 MAINTENANCE PRODHYG	2 472		2 078		394	18.95
61560800 MAINTENANCE VEODIS	864				864	
61560900 MAINTENANCE ONITY	1 536		1 536			
61561000 MAINTENANCE IC	2 700		2 600		100	3.85
61561100 MAINTENANCE ADECOM	3 093		3 365		272	8.08
61562000 APAVE			746		746	100.00
61610000 ASSURANCES MULTIRIQUES	8 477		8 051		426	5.29
61620000 ASSURANCES RC	5 727		5 746		19	0.33
61800000 DIVERS - FORMATION	2 366		4 302		1 936	45.00
61820000 ABONNEMENTS	1 825		1 581		244	15.42
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	48				48	
62260000 HONORAIRES	8 833		12 307		3 475	28.23
62300000 PUBLICITE ET IMPRIMES			207		207	100.00
62330000 Foires et expositions	50				50	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	378		517		139	26.90
62560000 MISSIONS	722		697		25	3.63
62570000 RECEPTIONS	1 625		2 352		727	30.89
62600000 frais telecommunications	5 327		4 560		767	16.82
62610000 FRAIS POSTAUX	1 685		1 780		96	5.37
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	3 718		3 171		547	17.25
62800000 COTISATIONS	2 834		2 603		231	8.87
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	23 118		23 479		361	1.54
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	19 175		16 418		2 756	16.79
63330000 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	3 944		7 061		3 117	44.15
SALAIRES ET TRAITEMENTS	420 437		396 684		23 754	5.99
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	495		630		134	21.33
64110000 SALAIRES	391 718		373 110		18 608	4.99
64120000 PROVISION CONGES PAYES	6 773		3 043		3 730	122.59
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS STAGE	9 469		4 833		4 636	95.93
64131000 PRIMES	13 000		15 901		2 901	18.24
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 100		2 758		658	23.87
64180000 AUTRES REMUNERATIONS	487		2 720		2 233	82.09
64190000 Remboursement sur rémunération	3 604		6 310		2 706	42.89
CHARGES SOCIALES	174 731		165 751		8 980	5.42
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	120 886		112 752		8 133	7.21
64520000 COT MUTUELLE NC	7 955		5 990		1 965	32.80
64530000 COTIS RETRAITE AGIRC+ARCCO	23 784		21 736		2 049	9.43
64570000 PREMALLIANCE	6 987		9 538		2 551	26.74
64580000 AUTRES CHARGES SOCIALES	2 536		205		2 331	NS
64581000 PROV CHARGES S/PRIME	2 556		2 556		5 112	200.00
64740000 VERSEMENT AUTRES OEUVRES SOCIA	10 864		11 656		791	6.79
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 388		1 318		71	5.37
64800000 AUTRES CHARGES DE PERS.	2 886				2 886	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	22 415		21 381		1 034	4.84
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.			485		485	100.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	22 415		20 896		1 519	7.27
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	3 168		3 444		276	8.02
68174000 PROV DEPRECIATION CREANCES	3 168		3 444		276	8.02
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 072		4 572		500	10.93
68153000 Dot. Prov. retraite	4 072		4 572		500	10.93
AUTRES CHARGES	1 443		5 888		4 445	75.50
65110000 INDEMNITES NOURRITURES	410		158		253	160.08
65130000 SECOURS	225		35		190	537.39
65160000 ACH LIVRES, CD, K7	180		264		84	31.93
65180000 ACTIVITES, ANIMATIONS	524		2 701		2 176	80.59
65400000 PERTES S/CREANCES IRREC.LOCAT	103		2 689		2 586	96.15
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE			41		41	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 120 849		1 060 922		59 927	5.65
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 513		47 120		50 633	107.45
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 447		1 860		413	22.18
76400000 REVENUS VMP	1 050				1 050	
76500000 ESCOMPTE OBTENU			11		11	100.00
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS	397		1 848		1 451	78.51
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 447		1 860		413	22.18
RESULTAT FINANCIER	1 447		1 860		413	22.18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 066		48 980		51 045	104.22
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	750		151		599	396.03
77200000 PRODUITS/EX ANTERIEURS	750		151		599	396.03
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	14 571		14 571			
77700000 Quote part subv. invest virées	14 571		14 571			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 321		14 722		599	4.07
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 047		29 346		27 299	93.02
67130000 CHGES EXCEPTIONNELLES/ RED JUD			2 773		2 773	100.00
67135000 DONS	2 000		2 226		226	10.14
67200000 CHARGES/EX ANTERIEURS	47		24 347		24 300	99.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 322		473		850	179.66
67500000 VALEURS COMPT/ACTIF CEDE			473		473	100.00
67560000 Immobilisations financières	1 322				1 322	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 370		29 819		26 449	88.70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 951		15 097		27 048	179.16

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Epidémie de COVID

Conséquence de la situation sanitaire sur l'association:

L'activité de l'ODTI a continué grâce au recours au télétravail.

L'ODTI a reçu les subventions exceptionnelles suivantes liées au COVID

DDCS : 29194 €

Métro : 2500 €

Ville Grenoble : 4707 €

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, et du règlement ANC 2018-06 relatif aux personnes morales de droit privé non commerçantes, à but non lucratif.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 611		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 997		
Installations générales agencements aménagements divers	1 806		
Matériel de transport	3 790		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	284 859		43 102
TOTAL	309 453		43 102
Autres titres immobilisés	3 063		
Prêts, autres immobilisations financières	24 607		150
TOTAL	27 670		150
TOTAL GENERAL	363 733		43 252

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			26 611	26 611
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 997	18 997
Installations générales agencements aménagements divers			1 806	1 806
Matériel de transport			3 790	3 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		41 341	286 620	286 620
TOTAL		41 341	311 213	311 213
Autres titres immobilisés		1 524	1 539	1 539
Prêts, autres immobilisations financières			24 757	24 757
TOTAL		1 524	26 296	26 296
TOTAL GENERAL		42 866	364 120	364 120

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	26 611			26 611
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 671	1 924		8 595
Installations générales agencements aménagements divers	1 561	181		1 742
Matériel de transport	3 790			3 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	236 732	57 530	41 498	252 763
TOTAL	248 754	59 635	41 498	266 890
TOTAL GENERAL	275 364	59 635	41 498	293 501

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 924				
Instal.générales agenc.aménag.divers	181				
Matériel de bureau informatique mobilier	57 530				
TOTAL	59 635				
TOTAL GENERAL	59 635				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	28 919	4 072			32 991
Renouvellement des immobilisations	13 323				13 323
Gros entretien et grandes révisions	114 600				114 600
TOTAL	156 842	4 072			160 915

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 490	12 360	9 192		21 658
TOTAL	18 490	12 360	9 192		21 658
TOTAL GENERAL	175 332	16 432	9 192		182 572
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 240			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	20 207	20 207	
Autres immobilisations financières	4 550	4 550	
Autres créances clients	53 196	53 196	
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 892	1 892	
Divers état et autres collectivités publiques	16 943	16 943	
Débiteurs divers	1 342	1 342	
Charges constatées d'avance	6 615	6 615	
TOTAL	104 896	104 896	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	681	681		
Emprunts et dettes financières divers	33 474	33 474		
Fournisseurs et comptes rattachés	46 841	46 841		
Personnel et comptes rattachés	46 230	46 230		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 354	42 354		
Autres impôts taxes et assimilés	8 401	8 401		
Autres dettes	4 024	4 024		
TOTAL	182 005	182 005		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	103 734			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 888			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	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 engager en fin d'exercice D = A -B +C
SUBVENTION POTAGER	8 000	5 173			5 173
TOTAL	8 000	5 173			5 173

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	16 943
Total	16 943

A recevoir :

Département Isère 1600 €

Ville de Grenoble Covid 4706 €

DDCS Covid 10636 €

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 199
Dettes fiscales et sociales	69 084
Total	77 284

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 615
Total	6 615

ANNEXE

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

Subventions d'équipement

Subvention d'équipement perçue sur mobilier spécialisé pour personnes vieillissantes en 2015 et 2016: 78 000 €
Restant à amortir : 19574 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Le président et les membres du bureau ne perçoivent aucune rémunération. (rappel : il n'y a pas de directeur rémunéré par l'association)

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	10
Total	12

Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat a été valorisé à compter de l'exercice 2018. Il correspond au nombre d'heures réalisées par les bénévoles et valorisées selon tarif horaire d'un prestataire ou d'un salarié qui aurait effectué les interventions;

Il s'élève en 2020 à :

30 heures de médecin

30 heures de graphiste

100 heures de prestations informatiques

740 heures d'atelier FLE (avec préparation)

1456 heures de directeur (3/4 temps, salaire chargé)

Pour un total de 88 700 €

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		32 991	32 991
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		32 991	32 991

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Quote part subventions virées au résultat	14 571	
Total	14 571	
Charges exceptionnelles		
- Don ADA	2 000	
Total	2 000	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement assurance/ sinistre 2020	4 587
IJSS et remboursements sur salaires	2 526
Total	7 113

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Parking	47	
Total	47	
Produits		
- Remboursement assurance / sinistre antér	750	
Total	750	