



ASSOCIATION FONDS INSTITUT DE MEDECINE ENVIRONNEME

LIEU DIT CHAMPELLE

03700 SERBANNES

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

9 Chemin de la Dhuy BP57
38242 MEYLAN Cedex
Tél. 04 76 61 61 61

SAS au capital de 210 000 €
Siret 402 896 435 00052
Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre
de la région de Lyon

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<i>COMPTES ANNUELS</i>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Annexe</i>	10 à 15
<i>AUTRES ETATS</i>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	16 et 17



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

ASSOCIATION FONDS INSTITUT DE MEDECINE ENVIRONNEMEN
LIEU DIT CHAMPELLE
03700 SERBANNES

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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,	592 386.74 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	60 500.00 Euros
- Résultat net comptable,	3 297.98 Euros

Fait à MEYLAN
Le 03/07/2020

Jean-Yves FABRE
EXPERT-COMPTABLE

ASSOCIATION FONDS INSTITUT DE MEDECINE ENVIRONNEME

LIEU DIT CHAMPELLE

03700 SERBANNES

COMPTES ANNUELS

ADEX
9 CHEMIN DE LA DHUY
BP 57
38240 MEYLAN
0476616161

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	27 847	10 960	16 887	17 432	545-	3. 12-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	15 930	17	15 913		15 913	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	440 735		440 735	440 735			
Créances rattachées à des participations	62 933		62 933	62 933			
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	547 445	10 977	536 468	521 100	15 369	2. 95	
Comptes de liaison							
Total II							
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	8 000		8 000		8 000	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)							
Créances usagers et comptes rattachés							
Autres créances	3 586		3 586	3 675	89-	2. 42-	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	41 042		41 042	13 884	27 158	195. 60	
Charges constatées d'avance (3)	3 291		3 291	765	2 526	330. 30	
Total III	55 918		55 918	18 323	37 595	205. 17	
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)	603 364	10 977	592 387	539 423	52 964	9. 82	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	12	Exercice N-1 31/12/2018	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	509 915		509 915			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	64 656-		28 715-		35 941-	125. 16-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	3 298		35 941-		39 239	109. 18
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	448 557		445 259		3 298	0. 74	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 937		36 309		20 628	56. 81
	Dettes fiscales et sociales	14 103		19 855		5 752-	28. 97-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	72 790		38 000		34 790	91. 55	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	143 830		94 164		49 666	52. 74
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	592 387		539 423		52 964	9. 82

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

143 830 94 164

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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	60 500		10 500		50 000	476.19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	194 761		174 560		20 202	11.57
Total I	255 261		185 060		70 202	37.93
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	157 082		111 607		45 475	40.75
Impôts, taxes et versements assimilés	6 241		6 095		146	2.40
Salaires et traitements	66 087		71 751		5 664-	7.89-
Charges sociales	16 070		25 933		9 863-	38.03-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 579		4 566		1 013	22.19
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 (2)	906		1 013		107-	10.56-
Total II	251 965		220 965		31 000	14.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 296		35 906-		39 202	109.18
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		2		2		
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		2		2		
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		0			0	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		0			0	
2. Résultat financier (V-VI)		2		2	0-	17. 30-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 298		35 904-	39 202	109. 19
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				37	37-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII				37	37-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				37-	37	100. 00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		255 263		185 061	70 202	37. 93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		251 965		221 002	30 963	14. 01
Solde intermédiaire		3 298		35 941-	39 239	109. 18
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		3 298		35 941-	39 239	109. 18

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	16 887.46	17 432.00	544.54-	3.12-
20500000 SITE INTERNET	27 847.46	22 830.00	5 017.46	21.98
28050000 AMORT. IMMOS INCORPORELLES	10 960.00-	5 398.00-	5 562.00-	103.04-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 913.42		15 913.42	
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	930.42		930.42	
21840000 MOBILIER	15 000.00		15 000.00	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOMATIQUE	8.00-		8.00-	
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	9.00-		9.00-	
AUTRES PARTICIPATIONS	440 734.50	440 734.50		
26100000 TITRES PARTICIPAT° SCI FRADIN	440 582.00	440 582.00		
26110000 PARTS SOCIALES BCC	137.25	137.25		
26120000 PARTS SOCIALES ACC	15.25	15.25		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	62 933.00	62 933.00		
26710000 CREANCE RATT. PART. SCI FRADIN	62 933.00	62 933.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	536 468.38	521 099.50	15 368.88	2.95
MARCHANDISES	8 000.00		8 000.00	
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	8 000.00		8 000.00	
AUTRES CREANCES	3 585.53	3 674.61	89.08-	2.42-
40100000 FOURNISSEURS		43.93	43.93-	100.00-
42100200 PERSONNEL - LEFRANCOIS	17.03		17.03	
42100300 PERSONNEL - DELMARES		189.20	189.20-	100.00-
42100500 PERSONNEL - LAFAIT	11.01		11.01	
42500000 LEFRANCOIS AVANCE FRAIS		116.93	116.93-	100.00-
43870000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	232.94		232.94	
45110000 SCI FRADIN COMPTE COURANT	3 324.55	3 324.55		
DISPONIBILITES	41 041.56	13 883.92	27 157.64	195.60
51200000 CREDIT COOPERATIF	5 977.25	5 019.61	957.64	19.08
51210000 CREDIT COOPERATIF FIME IMMO	35 064.31	8 864.31	26 200.00	295.57
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 291.27	764.87	2 526.40	330.30
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	3 291.27	764.87	2 526.40	330.30
TOTAL ACTIF CIRCULANT	55 918.36	18 323.40	37 594.96	205.17
TOTAL GENERAL	592 386.74	539 422.90	52 963.84	9.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	509 915.00	509 915.00		
10240000 FRADIN DOTATION EN CAPITAL	15 000.00	15 000.00		
10250000 DONATION ACTIF IMMOBILISE	494 915.00	494 915.00		
REPORT A NOUVEAU	64 656.06-	28 715.10-	35 940.96-	125.16-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	64 656.06-	28 715.10-	35 940.96-	125.16-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 297.98	35 940.96-	39 238.94	109.18
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	448 556.92	445 258.94	3 297.98	0.74
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	56 937.00	36 309.00	20 628.00	56.81
40100000 FOURNISSEURS	46 003.20	18 800.00	27 203.20	144.70
40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	10 933.80	17 509.00	6 575.20-	37.55-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 102.87	19 854.97	5 752.10-	28.97-
42100100 PERSONNEL - FRADIN		1 587.36	1 587.36-	100.00-
42100200 PERSONNEL - LEFRANCOIS		1 871.74	1 871.74-	100.00-
42100300 PERSONNEL - DELMARES	745.76		745.76	
42100400 PERSONNEL - CASTILLA	20.99	1 221.04	1 200.05-	98.28-
42100500 PERSONNEL - LAFAIT		1 917.11	1 917.11-	100.00-
42510000 FRADIN AVANCE FRAIS		1 222.81	1 222.81-	100.00-
42820000 PERSONNEL - CONGES A PAYER	4 623.83	3 877.44	746.39	19.25
43100000 CAISSE URSSAF	1 763.00	2 219.21	456.21-	20.56-
43702000 CAISSE PREVOYANCE APICIL	246.93	231.15	15.78	6.83
43703000 CAISSE RETRAITE MALAKOFF	1 438.63	1 855.99	417.36-	22.49-
43704000 CAISSE MUTUELLE GAN	1 327.69	838.15	489.54	58.41
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES A PAYER	1 848.03	1 631.87	216.16	13.25
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	205.00		205.00	
44861000 CAP TAXE SUR SALAIRES	1 379.22	985.00	394.22	40.02
44863000 CAP TAXE FORM. CONTINUE+1% CDD	503.79	396.10	107.69	27.19
AUTRES DETTES	72 789.95	37 999.99	34 789.96	91.55
46700000 FRADIN J. AVANCE TRESO	42 789.96	8 000.00	34 789.96	434.87
46710000 LAUTMANN AVANCE TRESO	29 999.99	29 999.99		
TOTAL DETTES	143 829.82	94 163.96	49 665.86	52.74
TOTAL GENERAL	592 386.74	539 422.90	52 963.84	9.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	60 500.00	10 500.00	50 000.00	476.19
70600000 R&D	60 500.00	10 500.00	50 000.00	476.19
AUTRES PRODUITS	194 761.44	174 559.63	20 201.81	11.57
75200000 VERSEMENT DONATEURS	194 756.00	174 553.17	20 202.83	11.57
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTES	5.44	6.46	1.02-	15.79-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	255 261.44	185 059.63	70 201.81	37.93
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	157 081.58	111 606.87	45 474.71	40.75
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	374.69	2 026.32	1 651.63-	81.51-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	552.04	354.00	198.04	55.94
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	34 800.00	34 800.00		
61321000 LOCATION SALLE	1 438.56	1 438.56		
61350000 LEASING ORANGE	884.88	884.88		
61360000 ABONNEMENT RESEAU LINDELINK	503.86	503.86		
61553000 ENTRETIEN MATERIEL BUREAU		999.00	999.00-	100.00-
61554000 MAINTENANCE SITE INTERNET	3 704.32	445.50	3 258.82	731.50
61560000 MAINTENANCES DIVERSES	6 122.83	1 359.00	4 763.83	350.54
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE ET RC	2 913.66	1 711.06	1 202.60	70.28
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	301.98	134.00	167.98	125.36
62260000 HONORAIRES DIVERS	68 536.00	22 160.50	46 375.50	209.27
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	2 400.00	2 688.00	288.00-	10.71-
62262000 HONORAIRES SOCIAUX	2 520.00	3 038.40	518.40-	17.06-
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES/AVOCAT	7 170.00	7 619.95	449.95-	5.90-
62264000 HONORAIRES CAC	9 000.00	18 000.00	9 000.00-	50.00-
62265000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	1 854.00	5 868.00	4 014.00-	68.40-
62270000 FRAIS D'ACTES& DE CONTENTIEUX	50.00		50.00	
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	718.00	30.00	688.00	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 171.45	1 496.80	325.35-	21.74-
62511000 FRAIS DEPLACEMENT INTERVENANT	1 597.42	662.31	935.11	141.19
62512000 FRAIS DEPLACEMENTS SALAIRES	4 319.11	364.30	3 954.81	NS
62570000 RECEPTIONS	1 646.74	382.30	1 264.44	330.75
62610000 POSTE	37.00	224.20	187.20-	83.50-
62620000 TELEPHONE ORANGES 2 LIGNES	1 839.53	1 109.72	729.81	65.77
62621000 TELEPHONE LIVEBOX 62.50	926.46	877.38	49.08	5.59
62622000 TELEPHONE LIVEBOX 72.15		683.62	683.62-	100.00-
62630000 TELEPHONE PRECTEL	1 022.40	1 099.93	77.53-	7.05-
62750000 SERVICES BANCAIRES	581.65	550.28	31.37	5.70
62810000 COTISATIONS	95.00	95.00		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 241.15	6 094.99	146.16	2.40
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 368.94	5 369.79	0.85-	0.02-
63330000 TAXE FORMAT°CONTINUE ET 1%CDD	503.79	396.13	107.66	27.18
63331000 TAXE PARITARISME	347.76	329.07	18.69	5.68
63530000 IMPOTS INDIRECTS	20.66		20.66	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	66 087.14	71 751.37	5 664.23-	7.89-
64110000 SALAIRES BRUTS	64 889.55	67 535.53	2 645.98-	3.92-
64120000 VARIAT° PROV CONGES PAYES	746.39	3 877.44	3 131.05-	80.75-
64140000 REMBOURSEMENT ABT TRANSPORT	451.20	338.40	112.80	33.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	16 069.96	25 933.09	9 863.13-	38.03-
64510000 COTISATIONS URSSAF	8 702.71	12 777.30	4 074.59-	31.89-
64520000 COTISATIONS PREVOY + MUTUELLE	1 898.49	1 746.04	152.45	8.73
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2 520.69	5 261.22	2 740.53-	52.09-
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	2 731.91	2 841.66	109.75-	3.86-
64590000 VARIAT° PROV CHARGES S/CP	216.16	1 631.87	1 415.71-	86.75-
64850000 FRAIS FORMATION		1 675.00	1 675.00-	100.00-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 579.00	4 566.00	1 013.00	22.19
68111000 DOT. AMORT.IMMOS INCORPORELLES	5 562.00	4 566.00	996.00	21.81
68112000 DOT. AMORT. IMMOS. CORPORELLES	17.00		17.00	
AUTRES CHARGES	906.16	1 013.12	106.96-	10.56-
65110000 REDEVANCE INPI		387.00	387.00-	100.00-
65120000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	905.25	621.24	284.01	45.72
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTES	0.91	4.88	3.97-	81.35-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	251 964.99	220 965.44	30 999.55	14.03
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 296.45	35 905.81-	39 202.26	109.18
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1.85	1.85		
76400000 REV.DES VALEURS DE PLACEMENT	1.85	1.85		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1.85	1.85		
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	0.32		0.32	
66160000 INT. BANCAIRES &S/OPE.FINANC.	0.32		0.32	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0.32		0.32	
RESULTAT FINANCIER	1.53	1.85	0.32-	17.30-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 297.98	35 903.96-	39 201.94	109.19
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		37.00	37.00-	100.00-
67120000 PENALITES ET AMENDES NON DEDUC		37.00	37.00-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		37.00	37.00-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		37.00-	37.00	100.00
TOTAL PRODUITS	255 263.29	185 061.48	70 201.81	37.93
TOTAL DES CHARGES	251 965.31	221 002.44	30 962.87	14.01
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 297.98	35 940.96-	39 238.94	109.18
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 297.98	35 940.96-	39 238.94	109.18

ANNEXE

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

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	22 830		5 017
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 930
TOTAL			15 930
Autres participations	503 668		
TOTAL	503 668		
TOTAL GENERAL	526 498		20 948

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			27 847	27 847
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 930	15 930
TOTAL			15 930	15 930
Autres participations			503 668	503 668
TOTAL			503 668	503 668
TOTAL GENERAL			547 445	547 445

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	5 398	5 562		10 960
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17		17
TOTAL		17		17
TOTAL GENERAL	5 398	5 579		10 977

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 562				
Matériel de bureau informatique mobilier	17				
TOTAL	17				
TOTAL GENERAL	5 579				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	509 915				509 915
Réserves :					
Report à nouveau	28 715-	35 941-		0-	64 656-
RESULTAT DE L'EXERCICE	35 941-	35 941		3 298-	3 298
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	445 259			3 298-	448 557

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	62 933		62 933
Personnel et comptes rattachés	28	28	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	233	233	
Groupe et associés	3 325	3 325	
Charges constatées d'avance	3 291	3 291	
TOTAL	69 810	6 877	62 933

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	56 937	56 937		
Personnel et comptes rattachés	5 391	5 391		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 624	6 624		
Autres impôts taxes et assimilés	2 088	2 088		
Autres dettes	72 790	72 790		
TOTAL	143 830	143 830		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Variation des fonds propresEvaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	233
Total	233

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 934
Dettes fiscales et sociales	8 355
Total	19 289

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 291
Total	3 291

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	1
Total	2

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

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. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ASSOCIATION FONDS INSTITUT DE MEDECINE ENVIRONNEME

LIEU DIT CHAMPELLE

03700 SERBANNES

AUTRES ETATS

ADEX
9 CHEMIN DE LA DHUY
BP 57
38240 MEYLAN
0476616161

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 SITE INTERNET

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	SITE INTERNET SBT	17 200.00	301017	L 20,00	4 034.00	3 440.00	7 474.00	9 726.00	
00002 000	CREATION ET DVPT SITE INTERNET	5 630.00	161017	L 20,00	1 364.00	1 126.00	2 490.00	3 140.00	
00009 000	AXIDO MIGRATION OFFICE 365	3 021.96	100419	L 33,33		735.00	735.00	2 286.96	
00010 000	OWLGUARD SITE INTERNET	895.50	041219	L 33,33		23.00	23.00	872.50	
00013 000	OWLGUARD SITE INTERNET	1 100.00	100519	L 33,33		238.00	238.00	862.00	

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00008 000	ONDULEUR APS	930.42	231219	L 33,33		8.00	8.00	922.42	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012 000	DON MOBILIER JACQUES FRADIN	15 000.00	311219	L 20,00		9.00	9.00	14 991.00	

Compte : 26100000 TITRES PARTICIPAT° SCI FRADIN

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	APPORT TITRES FANNY FRADIN	215 991.00	260716	N 0,00				215 991.00	
00003 000	APPORT TITRES JACQUES FRADIN	215 991.00	290716	N 0,00				215 991.00	
00004 000	FRAIS DONATION SCI 51200000 CREDIT COOPERATIF	8 600.00	050916	N 0,00				8 600.00	

Compte : 26110000 PARTS SOCIALES BCC

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	SOUSCRIPTION 9 PART BCC 51200000 CREDIT COOPERATIF	137.25	040816	N 0,00				137.25	

Compte : 26120000 PARTS SOCIALES ACC

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	SOUSCRIPTION 1 PART ACC 51200000 CREDIT COOPERATIF	15.25	040816	N 0,00				15.25	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 26710000 CREANCE RATT. PART. SCI FRADIN

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	ABANDON COMPTE COURANT FRADIN JACQUES DANS SCI FRADIN	62 933.00	290716	N 0,00				62 933.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
526 497.50		20 947.88		20 947.88				547 445.38

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
5 398.00	5 579.00			5 579.00		10 977.00		