



Association

Porte de l'Isère

Environnement

Parc de Fallavier  
2 Rue de la Buthière  
38090 Villefontaine

04 74 95 71 21  
contact@apie-asso.net  
www.apie-asso.net

Membre de



Réf. :

## COMPTE-RENDU DE L'ASSEMBLÉ GÉNÉRALE DE L'APIE DU 14 MARS 2019

### VERSIONS DU DOCUMENT

Version	Date	Auteur	Commentaire
A	03/04/20	B. HER	Version initiale correspondant aux prises de note du secrétaire lors de l'AG et relues par quelques administrateurs.



Association  
Porte de l'Isère  
Environnement

Parc de Fallavier  
2 Rue de la Buthière  
38090 Villefontaine  
04 74 95 71 21  
contact@apie-asso.net  
www.apie-asso.net

Réf. :

## Contenu du CR

Introduction.....	3
Discussion des rapports.....	3
Rapport moral.....	3
Rapport financier.....	3
Présentation.....	3
Questions.....	4
Vote.....	6
Budget prévisionnel.....	6
Ateliers.....	6
Projet associatif.....	7
Questions et remarques.....	7
Vote du Conseil d'Administration.....	7
Divers finaux.....	8
Retour sur la visioconférence.....	8



## **INTRODUCTION**

---

Un rappel sur l'incertitude de la tenue de l'AG (et sur les activités plus généralement) liée au coronavirus.

Le déroulé de l'AG est brièvement rappelé :

- présentation des rapports,
- vote des rapports,
- présentation d'activités,
- vote du conseil d'administration.
  - Invitation est faite à qui ne se serait pas déclaré pour le CA à se manifester pendant l'AG.
  - Pour rappel, à date 11 personnes composent le CA.

Cette année a vu le départ du CA de François LIENARD, qui après beaucoup d'énergie investie dans le CA a souhaité prendre du recul et s'investir différemment dans l'association.

Cette année a été dynamique. La relance d'activités plus « partage » a été engagée pour retrouver une dynamique de ce côté.

Le projet associatif sera à discuter et à voter.

## **DISCUSSION DES RAPPORTS**

---

Les rapports ont été envoyés en amont, l'AG a donc vocation à répondre aux éventuelles questions.

### **Rapport moral**

Le rapport moral ne fait pas l'objet de question.

Vote du rapport moral : unanimité pour, excepté 1 abstention.

### **Rapport financier**

Il est à noter que le rapport financier envoyé est un rapport qualitatif rédigé par le trésorier.

### **Présentation**

Le produit d'exploitation (qui correspond au fonctionnement) est de 144k€, dont de charges salariales 100k€ pour les salariés environ.



L'activité prévue pour l'année 2020 est un peu en deçà de l'habitude. Les salariés ont fait preuve de pro-activité en conséquent pour se faire connaître des entreprises et des collectivités.

La trésorerie de l'association demeure saine avec entre 50.000€ et 60.000€ sur les comptes. Cela constitue un matelas de sécurité pour le financement de l'association.

Le bilan comptable est arrivé tardivement et doit être mis à disposition après l'AG. Il est joint au présent CR en annexe et est envoyé aux adhérents au travers de la circulaire « Parole de Pie » suivant l'AG. Ce bilan comptable est présenté brièvement pendant l'AG.

Une nouveauté de cette année est la comptabilisation des heures de bénévolat, valorisées à 28 312€.

### Questions

Un rappel est fait sur le territoire de l'APIE, et le fait que s'y trouvent plusieurs communautés de communes (CAPI/CCCND/CCVD). L'APIE travaille actuellement surtout avec la CAPI. Quelles sont les perspectives de convention hors CAPI ?

*Rien pour le moment, mais les contacts sont pris. La convention CAPI a été revue cette année. Elle intègre maintenant davantage que la seule veille environnementale et comprend par exemple des animations dans les crèches, les EHPAD ou les IME. Cela permet de sécuriser la convention, les élus comprennent mieux pour quoi ils votent un financement.*

Concernant la valorisation du bénévolat : est-ce la première fois ? Est-ce à notre demande ?

*Ce n'est pas la première fois qu'on valorise le bénévolat, mais c'est la première fois qu'on le fait apparaître dans le bilan comptable. Le montant est a priori largement sous-estimé. Cette valorisation vise notamment à rendre compte du dynamisme de l'association.*

Quid de l'avenir de l'activité vélo ? De combien cette activité est-elle déficitaire ?

*L'activité vélo présente un déficit d'environ 9k€. De fait le vélo financé par les activités naturalistes. Quelques commentaires sont apportés :*

- *côté vente de vélo, il sera difficile de générer davantage de recettes ;*
- *les activités vélo constituent un vecteur de recrutement d'adhérents important pour l'association, et portent sur l'un des thèmes majeurs de l'APIE (mobilité). Cela était un des intérêts identifiés de l'atelier au moment de sa création pour l'association qui était alors plus orientée environnement gris et naturaliste (peu d'activité côté mobilité à l'époque).*

*La question est posée afin de lever toute ambiguïté sur l'existence d'éventuelles oppositions à cet état de fait (financement d'activités déficitaires financièrement de l'association par d'autres ; actuellement et en particulier, l'activité vélo financée par les activités naturalistes). Aucune opposition ne s'est exprimée, et au*



*contraire tous (notamment salariés et bénévoles naturalistes) s'expriment en faveur de ce fonctionnement actuel (qui ne bénéficie pas qu'aux activités vélo).*

Quid des aides sollicitées, pour soulager le poids financier de l'atelier vélo ?

*Ce vecteur de financement est exploré mais on y rencontre peu de réussite. Par exemple le fond de développement de la vie associative, qui est l'une des rares subventions susceptibles de financer le fonctionnement de l'association (et pas seulement le lancement d'une activité), n'aident que les associations employant de moins de 2 salariés... Il est difficile de faire financer l'intégralité des activités. On note néanmoins deux pistes récentes, à savoir un appel à projet du département sur la mobilité, et l'existence d'une enveloppe allouée aux communautés de communes pour ce même thème.*

Une remarque est faite sur le poids du loyer du local dans le dans le budget des activités vélo (environ 10k€/an, pour un budget annuel de l'ordre de 35 k€). Ne serait-il pas possible de se le faire financer ? En outre la loi MOP comporte un volet vélo, ne présente-elle pas la possibilité d'aller chercher des ressources ? Y a-t-il également des choses à aller chercher du côté de la FUB ?

*En plus de la réponse précédente sur le financement des activités vélo, il est indiqué que l'APIE participe déjà au programme ALVEOLE de la FUB. Concernant le local, la municipalité berjallienne actuelle refuse de subventionner l'atelier, sous couvert de financement déjà réalisé à travers la CAPI<sup>1</sup>. L'éventualité d'une mise à disposition de local est néanmoins un point qui pourra être de nouveau évoqué suite aux élections municipales de 2020.*

Une question est faite sur le volume des cotisations en provenance de l'atelier OLV, afin de savoir si l'activité est toujours déficitaire si les cotisations sont ventilées par activité.

*L'exercice a été mené, la balance demeurerait négative pour OLV.*

Communication :

*Un rappel est fait sur la communication et la reconnaissance : il est important de bien souligner le lien entre l'APIE et OLV, afin qu'il soit clair pour tout le monde qu'OLV est une activité de l'APIE. Sur ce sujet, les retours des permanences à OLV indiquent qu'un certain nombre de nouveaux venus connaissent l'APIE mais ne comprennent pas l'articulation d'OLV avec l'APIE. Le même souci d'information se pose vis-à-vis des élus.*

*L'AG propose qu'un travail soit engagé pour assurer une meilleure visibilité OLV-APIE dans les documents, les logos,... éventuellement au travers d'un changement de nom pour avoir une identité unique pour les deux activités. Ce sujet a vocation à être discuté cette année pour présenter une décision à la prochaine assemblée générale annuelle.*

---

<sup>1</sup> l'atelier bénéficiant largement aux berjalliens (plus de 50 % de la fréquentation), l'argument est discutable.



Un autre rappel est fait pour rappeler également qu'effectivement l'idée à la naissance de l'atelier était d'avoir une approche globale des problématiques environnementales, et qu'il faut continuer à mener des actions pour engager les adhérents de l'atelier à une réflexion environnementale.

### Vote

Vote du rapport financier : unanimité favorable, exceptée une abstention.

### **Budget prévisionnel**

Le budget prévisionnel est légèrement déficitaire (de 1000€ environ).

On prévoit un impact majeur du COVID 19 sur l'activité : annulation de toutes les animations vélo et environnement pour une durée non prévisible, alors que le printemps est la période forte de ces animations. Est-il possible de bénéficier des compensations de l'État ? Le trésorier prendra contact avec le comptable sur le sujet.

L'année 2020 est creuse a priori pour deux principales raisons. D'une part du fait des élections municipales, une partie importante des financeurs étant les élus à travers les collectivités. D'autre part la seconde moitié 2019 a vu arriver à la CAPI une naturaliste engagée et compétente. Celle-ci a repris en propre une partie de l'activité qui nous était dévolue mais cherche à élargir le périmètre des sujets environnementaux (par exemple création d'autres ENS sur la CAPI). Cette arrivée est a priori plutôt une bonne chose pour l'environnement, mais se traduit par une moindre activité pour 2020 le temps que se mettent en place les projets qu'elle souhaite porter. Par ailleurs quelques calages demeurent à faire, par exemple sur les compétences et savoirs historiques de l'APIE sur le territoire qui ne peuvent être niés et écartés.

Fait inhabituel, des activités commencent déjà à fournir le prévisionnel<sup>2</sup> 2021.

La bonne trésorerie permet d'envisager l'année 2020 sereinement.

Enfin les discours électoraux largement orientés environnement des candidats aux municipales laissent présager d'une activité suffisante pour le futur proche.

Le budget prévisionnel est voté à l'unanimité.

## **ATELIERS**

---

Tel qu'indiqué dans la convocation, plusieurs ateliers sont proposés pendant l'AG, avec une rotation toutes les dix minutes, afin de présenter plusieurs activités de l'APIE. Ces activités sont :

---

<sup>2</sup> Ensemble des activités et dossiers rémunérés devant se dérouler sur cette année et dont il est très probable qu'ils se réalisent effectivement.



- Dispositif des sentinelles de la nature
- Activités vélo hors atelier
- Jardins potagers,
- Mesures citoyennes de la qualité de l'air
- Prospections naturalistes

Cette forme de présentation dynamique a permis des échanges plus nombreux entre les adhérents sur ces différents sujets.

Réf. :

## PROJET ASSOCIATIF

---

Le projet est présenté par le président. Un rappel est fait sur la genèse (quelques réunions, méthodologie proposée par Elsa,...). Est également rappelé le rôle militant des parties prenantes de l'association, y compris les salariés.

### Questions et remarques

Certains enjeux paraissent manquants, en particuliers les enjeux sanitaires (exemple du sujet des particules fines, ou encore des ondes) et de la sensibilisation.

*Bien reçu pour les enjeux sanitaires. Pour ce qui concerne la sensibilisation, cela a été identifié plutôt comme moyen que comme fin, et a vocation à figurer dans le plan d'action qui doit être déroulé en cohérence avec ce projet associatif.*

Ne faudrait-il pas annexer un plan d'action à ce projet ?

*Cela est prévu et en cours de rédaction.*

Proposition est faite de mentionner également l'affiliation à FNE 38.

Une remarque approuve le versant militant et politique<sup>3</sup> évoqué dans le texte. Il est rappelé également que la relation avec les élus peut parfois être tendue sur certains dossiers mais n'a aucune raison d'être conflictuelle par nature.

La rédaction actuelle est assez rigide et demanderait à être améliorée. Elle exclut a priori les actions n'appartenant pas à un thème explicitement cité (par exemple l'enjeu sanitaire en l'occurrence). Cela peut poser problème, notamment au moment de fonder une demande de subvention sur ledit projet.

L'aspect social de l'action de l'association ne ressort pas suffisamment.

En conséquent il est proposé d'amender ce projet pour inclure les problématiques de santé et solidarité sous un enjeu « Santé, solidarité, environnement », et d'assouplir la rédaction du premier paragraphe I.4 (« Enjeux »).

Le projet associatif est voté à l'unanimité, sous réserve d'inclure cet amendement.

---

3 Comme indiqué dans le projet associatif, « politique » ici s'entend au sens de la vie de la société. Cela ne remet nullement en cause le caractère apolitique de l'association, qui demeure indépendant de toute affiliation à un parti politique.



## VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

---

Il est rappelé que tout adhérent peut candidater au CA, lequel comprend 20 places. Le fonctionnement l'an passé consistait en une réunion bimestrielle, tenue alternativement à l'atelier OLV à Bourgoin-Jallieu et au local de l'APIE à Villefontaine.

Tout adhérent peut librement assister à ces réunions.

Le conseil d'administration actuel se représente en intégralité, à l'exception de Rémi PABION et Roland BORGHI.

Trois adhérents se présentent nouvellement pour ce conseil d'administration, à savoir Emmanuel BADET, Lorine DAUPHIN et Clément SCHERF. Se présentent donc :

- Emmanuel BADET
- Didier BOGEY
- Daniel CHAUVIN
- Hervé CLAIS
- Lorine DAUPHIN
- Jean-Marc FERRO
- Bertrand HER
- Marie-Noëlle MARTINET
- Elsa PAGET
- Clément SCHERF
- Laurent SCHWARTZ
- Christopher THORNTON

Les candidats présents se présentent succinctement.

Il est rappelé que le vote à bulletin secret peut être demandé. Conformément aux statuts, en l'absence de demande de vote à bulletin secret, alors le vote est réalisé à main levée pour la liste entière.

L'ensemble des candidats au CA sont élus à l'unanimité.

## DIVERS FINAUX

---

Quelques informations sont données en fin d'AG :

- un rappel est fait sur la sortie vélo proposée pour ce printemps/été (20/21 juin, vallée de l'Isère) ;
- la remarque est faite de l'opportunité de compléter le rapport d'activité au fil de l'eau durant l'année, quelques activités étant absentes du rapport de cette année ;
- la bourse aux vélos (début avril) est annulée pour cause de Covid-19.

## RETOUR SUR LA VISIOCONFÉRENCE

---

Une visioconférence était proposée pour permettre la participation à distance. La vidéo a





Association  
Porte de l'Isère  
Environnement

Parc de Fallavier  
2 Rue de la Buthière  
38090 Villefontaine  
04 74 95 71 21  
contact@apie-asso.net  
www.apie-asso.net

moyennement fonctionné, mais l'audioconférence était satisfaisante. Environ 5 personnes ont pu suivre tout ou partie de l'AG par ce moyen.

Fait à Bourgoin-Jallieu, le 03/04/20

Réf. :



Association  
Porte de l'Isère  
Environnement

Parc de Fallavier  
2 Rue de la Buthière  
38090 Villefontaine  
04 74 95 71 21  
contact@apie-asso.net  
www.apie-asso.net

Membre de



Réf. :

## **ANNEXE 1 : BILAN COMPTABLE**

***Association APIE (PORTE ISERE ENVIRONNEMENT)***

*2 rue de la Buthière  
Parc de Fallavier  
38090 VILLEFONTAINE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'association :*

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

**Fait à BOURGOIN JALLIEU**  
**Le 11/03/2020**

**VIGIER Laurent**  
Expert Comptable

***FIRECOM BOURGOIN***  
*15 Avenue Henri Barbusse  
BP 90-226  
38300 BOURGOIN JALLIEU  
04.74.43.57.67*

## **COMPTES ANNUELS au 31/12/2019**

- *Attestation des comptes*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

### ***FIRECOM BOURGOIN***

*15 Avenue Henri Barbusse*

*BP 90-226*

*38300 BOURGOIN JALLIEU*

*04.74.43.57.67*

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association APIE (PORTE ISERE ENVIRONNEMENT)  
2 rue de la Buthière  
Parc de Fallavier  
38090 VILLEFONTAINE

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.

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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	76 394 Euros
- Produits d'exploitation,	144 159 Euros
- Résultat net comptable,	(1 512) Euros

Fait à BOURGOIN JALLIEU  
Le 10/03/2020

VIGIER Laurent  
Expert Comptable

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat		28 312			28 312	
<b>TOTAL</b>		28 312			28 312	
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		28 312			28 312	
<b>TOTAL</b>		28 312			28 312	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	2 012	4 068	2 056	50.54
21540000 Matériel / outillages OLV	5 378	5 378		
21541000 Matériel / outillages APIE	2 297	2 297		
28154000 Amort materiel outillage OLV	4 238	2 892	1 346	46.54
28154100 Amort matériel outillage APIE	1 425	715	710	99.26
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	457	776	319	41.10
21810000 Install générales, agencements	1 593	1 593		
28181000 Amort inst agencements divers	1 136	817	319	39.06
<b>AUTRES TITRES IMMOBILISES</b>	115	115		
27100000 Titres immobilisés	115	115		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	740	740		
27500000 Dépôt et cautionnement versés	740	740		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	3 324	5 699	2 375	41.67
<b>MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS</b>	1 592	1 050	542	51.66
32100000 Matières consommables	1 592	1 050	542	51.66
<b>AUTRES CREANCES</b>	8 891	38 577	29 686	76.95
40100000 Fournisseurs	59		59	
44113000 PLAN SAUVEGARDE OEDICNEME		19 375	19 375	100.00
44114000 ISERE CPO	150	150		
44116000 THE VILLAGE	900	900		
44120000 SUBVENTION CAPI		5 250	5 250	100.00
44150000 SUIVI TOITURE		500	500	100.00
44160000 ACTIONS CONTRAT UNIQUE	3 762		3 762	
46780000 PRET A L'ASSOCIATION	270	270		
46870000 Produits à recevoir	3 750	12 132	8 382	69.09
<b>DISPONIBILITES</b>	62 407	27 848	34 559	124.10
51210000 LIVRET BLEU	56 118	54	56 065	NS
51220000 CREDIT MUTUEL	1 996	9 857	7 861	79.75
51230000 BQ CM OLV	4 097	17 921	13 823	77.14
53000000 Caisse	196	17	179	NS
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	180	182	3	1.48
48600000 Charges constatées d'avance	180	182	3	1.48
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	73 069	67 657	5 412	8.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	76 394	73 356	3 038	4.14

## 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	2 324	2 324		
10280000 RESS PROPR AFF FDS	2 324	2 324		
AUTRES RESERVES	66 163	35 161	31 002	88.17
10688000 Réserves diverses	66 163	35 161	31 002	88.17
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 512	31 002	32 514	104.88
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>66 975</b>	<b>68 488</b>	<b>1 512-</b>	<b>2.21-</b>
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	3 082		3 082	
19500000 FONDS DEDIES	3 082		3 082	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>3 082</b>		<b>3 082</b>	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	205	83	122	147.83
40100000 Fournisseurs	205	83	122	147.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	5 948	4 768	1 180	24.75
42100000 Personnel Rémunérations dues		44	44	100.00
43110000 URSSAF	2 200	1 530	670	43.77
43711000 KLESIA RETRAITE	1 502	1 789	288	16.08
43780000 PREVOYANCE HUMANIS	191	154	37	23.70
43781000 SQUADRA MUTUELLE	641	135	506	374.72
43860000 Autres charges à payer	1 386	1 115	271	24.30
44200000 Etat Impôts et taxes recouvr	29		29	
AUTRES DETTES	183	17	166	948.91
46700000 Autres cptes débit. ou crédit.	183	17	166	948.91
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 337</b>	<b>4 868</b>	<b>1 468</b>	<b>30.16</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>76 394</b>	<b>73 356</b>	<b>3 038</b>	<b>4.14</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 31/12/2018	12 Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>65 375</b>	<b>82 021</b>	<b>16 645</b>	<b>20.29</b>
70600000 FETE DES MARRONS	2 860	2 495	365	14.61
70612000 SUIVI ECOLOGIQUE CONT. COLLECT	20 119	45 532	25 413	55.81
70612100 SUIVI ECOLOGIQUE CONTRAT ENT.	13 220	7 225	5 995	82.98
70630000 PRESTATION OLV ANIMATION	2 414	2 674	260	9.71
70640000 VELO-ECOLE	944		944	
70660000 ANIMATIONS	17 443	17 879	436	2.44
70851000 VENTES PLAQUETTES	603	29	574	NS
70852100 VENTES PIECES NEUVES	1 674	1 415	259	18.33
70852200 VENTES PIECES OCCASIONS	1 976	1 647	329	20.01
70853000 VENTE FERRAILLE	159	186	27	14.59
70854000 VENTE VELOS	3 643	2 939	704	23.95
70856000 COMMISSIONS VENDEURS	320		320	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>70 181</b>	<b>61 817</b>	<b>8 364</b>	<b>13.53</b>
74010100 AIDE SERVICE CIVIQUE		800	800	100.00
74010200 AIDE PRIME A L'EMBAUCHE		2 000	2 000	100.00
74111600 SUBVENTION THE VILLAGE	3 000	3 500	500	14.29
74113000 PLAN SAUVEGARDE OEDICNEME	19 375	25 017	5 642	22.55
74116000 ACTION CONTRAT UNIQUE	15 306		15 306	
74117000 SUIVI AMPHIBIEN/REPTILE	2 000		2 000	
74300000 SUBVENTION CAPI L'AGGLO	20 000	20 000		
74312000 SUBV CAPI APIE	10 500	10 500		
<b>COLLECTES</b>	<b>687</b>	<b>2 088</b>	<b>1 401</b>	<b>67.10</b>
75400000 DONS	687	2 088	1 401	67.10
<b>COTISATIONS</b>	<b>7 907</b>	<b>7 235</b>	<b>672</b>	<b>9.29</b>
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	1 850	1 695	155	9.16
75680000 COTISATION OLV	6 057	5 540	517	9.33
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>35.99</b>
75800000 Prodt divers gestion courante	8	6	2	35.99
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>144 159</b>	<b>153 167</b>	<b>9 008</b>	<b>5.88</b>
<b>VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)</b>	<b>542</b>	<b>1 050</b>	<b>507</b>	<b>48.34</b>
60321000 VARIATION STOCK MAT CONSOMMABL	542	1 050	507	48.34
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>43 815</b>	<b>32 463</b>	<b>11 351</b>	<b>34.97</b>
60400000 PRESTATION FETE DES MARRONS	1 503	1 441	62	4.30
60480000 PRESTATIONS SERVICES DIVERS	8 203	275	7 928	NS
60611000 ELECTRICITE	282	346	64	18.40
60612000 GAZ	458	413	45	10.91
60613000 EAU	120	34	86	248.32
60630000 Fournitures d'atelier	2 340	1 798	541	30.11
60632000 MATERIEL ANIMATION	2 764	586	2 178	371.90
60640000 Fournitures administratives	896	1 113	217	19.50
61320000 Locations immobilières	9 044	9 044		
61400000 Charges locatives et coprop.	1 094	3 283	2 189	66.67
61510000 MAINTENANCE ELECTRIQUE	354	362	8	2.23
61550000 sur biens mobiliers	290	88	202	229.43
61600000 Primes d'assurances	730	725	5	0.67
61830000 Documentation technique	3 964	1 383	2 581	186.70
62260000 Honoraires	2 582	2 664	82	3.06

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62300000 Publicité, publications	2 068		646		1 422	220.32
62410000 Transports sur achats			38		38	100.00
62510000 Voyages et déplacements	4 861		5 751		890	15.47
62570000 Réceptions	443		61		382	624.58
62600000 Frais postaux et de télécomm.	152		411		259	63.09
62650000 TELEPHONE	1 092		1 092			
62780000 Aut frais et comm prestat serv	171		149		22	15.11
62810000 Concours divers (cotisations.)	404		762		358	47.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 667</b>		<b>5 057</b>		<b>3 391</b>	<b>67.04</b>
63330000 Format Professionnelle continu	1 436		4 822		3 387	70.23
63512000 Taxes foncières	231		235		4	1.70
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>74 725</b>		<b>62 831</b>		<b>11 894</b>	<b>18.93</b>
64110000 Salaires, appointements	74 725		61 951		12 774	20.62
64140000 Indemnités et avantages divers			880		880	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>21 694</b>		<b>20 507</b>		<b>1 187</b>	<b>5.79</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF	14 422		13 736		686	4.99
64520000 Cotisations aux mutuelles	2 116		1 576		540	34.23
64530000 Cotisation caisses de retraite	4 485		4 448		37	0.83
64580000 Cotisations autres organismes	411		346		66	19.00
64750000 Médecine du travail, pharmacie	260		401		141	35.11
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>2 375</b>		<b>2 051</b>		<b>324</b>	<b>15.79</b>
68112000 Dot. amort. Immob corporelles	2 375		2 051		324	15.79
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>2 003</b>		<b>306</b>		<b>1 697</b>	<b>554.67</b>
65160000 Droits auteur et reproduction			300		300	100.00
65800000 Chge diverse gestion courante	2 003		6		1 997	NS
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>145 736</b>		<b>122 165</b>		<b>23 570</b>	<b>19.29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 577</b>		<b>31 002</b>		<b>32 579</b>	<b>105.09</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>65</b>		<b>0</b>		<b>64</b>	<b>NS</b>
76800000 Autres produits financiers	65		0		64	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>65</b>		<b>0</b>		<b>64</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>65</b>		<b>0</b>		<b>64</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 512</b>		<b>31 002</b>		<b>32 514</b>	<b>104.88</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>144 223</b>		<b>153 167</b>		<b>8 944</b>	<b>5.84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>145 736</b>		<b>122 165</b>		<b>23 570</b>	<b>19.29</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>1 512</b>		<b>31 002</b>		<b>32 514</b>	<b>104.88</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>1 512</b>		<b>31 002</b>		<b>32 514</b>	<b>104.88</b>

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Disponibilités en Euros	X
Détail des produits à recevoir	X
Détail des charges à payer	X
Détail des charges constatées d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Valorisation des contributions volontaires	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 76 393.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 144 158.64 Euros et dégageant un déficit de 1 512.33-Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **- 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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 675		
Installations générales agencements aménagements divers	1 593		
<b>TOTAL</b>	9 268		
Autres titres immobilisés	115		
Prêts, autres immobilisations financières	740		
<b>TOTAL</b>	855		
<b>TOTAL GENERAL</b>	10 123		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 675	7 675
Installations générales agencements aménagements divers			1 593	1 593
<b>TOTAL</b>			9 268	9 268
Autres titres immobilisés			115	115
Prêts, autres immobilisations financières			740	740
<b>TOTAL</b>			855	855
<b>TOTAL GENERAL</b>			10 123	10 123

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 607	2 056		5 663
Installations générales agencements aménagements divers	817	319		1 136
<b>TOTAL</b>	4 424	2 375		6 799
<b>TOTAL GENERAL</b>	4 424	2 375		6 799

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 056				
Instal.générales agenc.aménag.divers	319				
<b>TOTAL</b>	2 375				
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 375				

## 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	2 324				2 324
Réserves :					
Autres réserves	35 161	31 002		0	66 163
Report à nouveau			31 002	31 002	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	31 002	31 002	1 512	0	1 512
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	68 488		29 490	31 002	66 975

### Etat des provisions

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	740	740	
Divers état et autres collectivités publiques	4 812	4 812	
Débiteurs divers	4 079	4 079	
Charges constatées d'avance	180	180	
<b>TOTAL</b>	9 810	9 810	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	205	205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 920	5 920		
Autres impôts taxes et assimilés	29	29		
Autres dettes	183	183		
<b>TOTAL</b>	6 337	6 337		

## ANNEXE

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

### 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
SCI VENDOME	3 082				
TOTAL	3 082				

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.

### Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Disponibilités en Euros

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

## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTION CAPI	
- CAPI 2019 OLV	
Produits à recevoir	
- ENT DIXXON	1 250
- ENT DBS	1 375
- SATOLAS	1 125
Total	3 750

### Détail des charges à payer

	Montant
FORMATION	1 389
Total	1 389



## **ANNEXE**

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

### **Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Primes d'assurances	90		
- Primes d'assurances	90		
Total	180		

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Valorisation des contributions volontaires**

La valorisation du bénévolat peut être estimée à 19 097.12 € pour la partie OLV et 9 215.06 € pour la partie APIE.

Le 10/03/2020  
MR LIENARD