GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	15 746	15 746		3 854	3 854-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	22 727	16 685	6 042	7 001	959-	13.70-
	Autres immobilisations corporelles	162 874	108 157	54 718	32 421	22 297	68.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 833		6 833	1 083	5 750	531.06
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	3 125		3 125	3 125		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 931		1 931	1 931		
	Total I	213 235	140 587	72 648	49 414	23 234	47.02
	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						
	Avances et acomptes versés sur commandes				4 160	4 160-	100.00-
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	215 415	2 237	213 179	107 185	105 994	98.89
	Autres créances	298 746		298 746	292 956	5 790	1.98
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	243 499		243 499	354 485	110 986-	31.31-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	7 690		7 690	9 604	1 914-	19.92-
	Total III	765 350	2 237	763 114	768 389	5 275-	0.69-
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	978 586	142 824	835 762	817 803	17 959	2.20

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	166 263	175 506	9 243-	5.27-
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	63 439	9 243-	72 682	786.34
	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	16 335	1 010	15 325	NS
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	246 037	167 273	78 764	47.09
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	21 497	8 298	13 199	159.05
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	21 497	8 298	13 199	159.05
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	147 372	155 021	7 649-	4.93-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	196 364	49 289	147 074	298.39
	Dettes fiscales et sociales	203 382	250 650	47 268-	18.86-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	21 110	155 999	134 890-	86.47-
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		31 271	31 271-	100.00-
	Total IV	568 227	642 231	74 004-	11.52-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	835 762	817 803	17 959	2.20

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an — 568 227 — 610 960

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

Dossier N° GS en Euros.

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	286 879	188 706	98 173	52.02
Production vendue de Biens et Services	551 714	453 149	98 565	21.75
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 277 258	1 154 024	123 235	10.68
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	84 029	61 354	22 675	36.96
Collectes	1 332	1 353	21-	1.55-
Cotisations				
Autres produits	48	52	3-	6.17-
Total I	2 201 260	1 858 637	342 623	18.43
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	59 565	22 868	36 697	160.47
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	551 069	517 911	33 158	6.40
Impôts, taxes et versements assimilés	47 564	38 843	8 721	22.45
Salaires et traitements	1 218 577	1 070 805	147 772	13.80
Charges sociales	231 903	206 337	25 566	12.39
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 649	12 724	925	7.27
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 237		2 237	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	13 199		13 199	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 633	1 498	135	8.99
Total II	2 139 396	1 870 986	268 410	14.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	61 865	12 349-	74 214	600.96
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 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	358	92	266	290.17
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	358	92	266	290.17
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	397	34	364	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	397	34	364	NS
2. Résultat financier (V-VI)	39-	58	97-	167.71-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	61 825	12 291-	74 117	603.01
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 987	4 700	2 713-	57.72-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	1 987	4 700	2 713-	57.72-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	374	1 652	1 278-	77.38-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	374	1 652	1 278-	77.38-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 613	3 048	1 435-	47.07-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 203 605	1 863 429	340 177	18.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 140 167	1 872 672	267 495	14.28
Solde intermédiaire	63 439	9 243-	72 682	786.34
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	63 439	9 243-	72 682	786.34

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	69 533	68 424	1 109	1.62
Bénévolat	7 307		7 307	
TOTAL	76 840	68 424	8 416	12.30
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	69 533	68 424	1 109	1.62
Prestations en nature				
Personnel bénévole	7 307		7 307	
TOTAL	76 840	68 424	8 416	12.30

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/21ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, du règlement 2018-06, modifié par le règlement ANC n° 2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	15 746		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 727		
Installations générales agencements aménagements divers	31 506		
Matériel de transport	92 761		30 368
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 474		766
TOTAL	154 468		31 134
Autres participations	1 083		5 750
Autres titres immobilisés	3 125		
Prêts, autres immobilisations financières	1 931		
TOTAL	6 139		5 750
TOTAL GENERAL	176 352		36 884

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			15 746	15 746
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			22 727	22 727
Installations générales agencements aménagements divers			31 506	31 506
Matériel de transport		0	123 129	123 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	8 239	8 239
TOTAL			185 601	185 601
Autres participations			6 833	6 833
Autres titres immobilisés			3 125	3 125
Prêts, autres immobilisations financières			1 931	1 931
TOTAL			11 889	11 889
TOTAL GENERAL			213 235	213 235

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	11 892	3 854		15 746
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 726	959		16 685
Installations générales agencements aménagements divers	31 536	147	0	31 683
Matériel de transport	60 311	8 664		68 975
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 474	25		7 499
TOTAL	115 046	9 795	0	124 842
TOTAL GENERAL	126 938	13 649	0	140 587

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 854				
Instal.techniques matériel outillage indus.	959				
Instal.générales agenc.aménag.divers	147				
Matériel de transport	8 664				
Matériel de bureau informatique mobilier	25				
TOTAL	9 795				
TOTAL GENERAL	13 649				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	175 506			9 243	166 263
Excédent ou déficit de l'exercice	9 243-	9 243	63 439		63 439
Situation nette	166 263		63 439	0	229 702
Subventions d'investissement	1 010		17 312	1 987	16 335
TOTAL I	167 273	9 243	80 751	11 230	246 037

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
Litiges		10 831			10 831
Autres provisions pour risques et charges	8 298	2 368			10 666
TOTAL	8 298	13 199			21 497

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		2 237			2 237
TOTAL		2 237			2 237
TOTAL GENERAL	8 298	15 436			23 734
Dont dotations et reprises d'exploitation		15 435			

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et charges que des événements survenus ou en cours rendent probable, nettement précisés quant à leur objet, mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains. Elle est constituée de :

- Provision pour indemnité de départ à la retraite
- Provision pour litiges et risques
- Provision pour dépréciations des comptes clients

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 931		1 931
Clients douteux ou litigieux	2 237	2 237	
Autres créances clients	213 179	213 179	
Personnel et comptes rattachés	636	636	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 290	1 290	
Divers état et autres collectivités publiques	200 613	200 613	
Débiteurs divers	96 207	96 207	
Charges constatées d'avance	7 690	7 690	
TOTAL	523 783	521 852	1 931

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 plus de 1 an à l'origine	147 372	30 659	116 713	
Fournisseurs et comptes rattachés	196 364	196 364		
Personnel et comptes rattachés	44 205	44 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113 542	113 542		
Autres impôts taxes et assimilés	45 634	45 634		
Autres dettes	21 110	21 110		
TOTAL	568 227	451 514	116 713	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	145 363			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	153 012			

Evaluation 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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :
cf tableau des états des immobilisations

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Petit équipement	Linéaire	5 ans
Véhicules	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Les cr éances dont la valeur nominale de remboursement a diminué suite à risque d'impayé ont fait l'objet, quand celle-ci est réversible, d'une dépréciation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	267 627
Total	267 627

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTION ETAT SOLDE REBOND	5 646
SUBVENTION DEPARTEMENT	62 251
SUBVENTION METRO	37 200
SUBVENTION REGION	95 516
REMBOURSEMENT CPAM	1 115
REMBOURSEMENT PREVOYANCE	2 142
PRODUIT A RECEVOIR REGION AURA	11 312
PRODUIT A RECEVOIR METRO	6 000
PRODUIT A RECEVOIR MODULATION	46 445
Total	267 627

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 515
Dettes fiscales et sociales	56 821
Autres dettes	2 066
Total	84 402

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURE NON PARVENUE AFFIMOBILE	66
FACTURE NON PARVENUE BDO	7 320
FACTURE NON PARVENUE EMPLOI38	15 069
fACTURE NON PARVENUE PRAGMATIS	3 060
CSE 2021	2 066
PROVISION CONGES PAYES + CHARGES	56 821
Total	84 402

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 690
Total	7 690

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYER GRENOBLE HABITAT	655		
LOYER GRENKE	5 574		
LOYER FRANCEFINANCE	1 461		
Total	7 690		

Subventions d'équipement

- Subvention d'équipement étalée sur 5 ans pour l'achat d'un camion d'un montant de 17312€, reprise de 977€, solde 16335€

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

- Les administrateurs occupent leurs fonctions de manière bénévole et ne perçoivent donc pas de rémunération ou d'avantage en contrepartie.
- Le directeur est mis à disposition par ULISSE, pour un montant facturé à hauteur de 19025,20€

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	12
Ouvriers	66
Total	81

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition de biens (dont locaux) :
Siège : 2794€
Hippolyte Muller : 66738.88€

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7320 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7320€
- 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€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La provision pour retraite correspond à l'évolution des droits à indemnité de départ à la retraite acquis par les salariés en fonction de leur ancienneté à la date de clôture. L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	8 662
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 004
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		10 666

Hypothèses de calculs retenues

la provision pour retraite correspond à l'évolution des droits à indemnité de départ à la retraite acquis par les salariés en fonction de leur ancienneté à la date de clôture.
Hypothèses retenue pour le calcul de la provision :
Age de départ à la retraite : 65 ans
Probabilité de non départ avant 65 ans : 20% ou 50% en fonction de l'âge
Taux de charges sociales : 45%
Il n'est pas tenu compte pour ce calcul des taux d'actualisation, ni des taux d'augmentation des rémunérations ou rotations du personnel.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REPRISE SUBVENTION D'EQUIPEMENT	1 987	
Total	1 987	
Charges exceptionnelles		
- PENALITE ET AMENDES	103	
- REGULARISATION FERMETURE SOLIDURA	271	
Total	374	

Transferts de charges

Nature	Montant
REMBOURSEMENT CPAM	9 607
REMBOURSEMENT FORMATION	18 974
REMBOURSEMENT PREVOYANCE	9 015
REFACTURATION INTER ASSOCIATION	46 432
Total	84 028