GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	22 727	17 644	5 083	6 042	959-	15.87-
	Autres immobilisations corporelles	162 874	120 112	42 763	54 718	11 955-	21.85-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 833		6 833	6 833		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 000		5 000	3 125	1 875	60.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 931		1 931	1 931		
	Total I	215 110	153 501	61 609	72 648	11 039-	15.20-
	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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	254 105	3 476	250 629	213 179	37 450	17.57
	Autres créances	242 593		242 593	298 746	56 153-	18.80-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	409 602		409 602	243 499	166 103	68.22
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	7 118		7 118	7 690	573-	7.45-
	Total III	913 418	3 476	909 942	763 114	146 829	19.24
	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)	1 128 529	156 977	971 551	835 762	135 790	16.25

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

Dossier N° GS en Euros.

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	229 702	166 263	63 439	38.16
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	169 061	63 439	105 622	166.49
	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	12 873	16 335	3 462-	21.20-
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	411 636	246 037	165 598	67.31
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	13 716	21 497	7 782-	36.20-
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	13 716	21 497	7 782-	36.20-
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	116 713	147 372	30 660-	20.80-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 181	196 364	33 818	17.22
	Dettes fiscales et sociales	173 285	203 382	30 097-	14.80-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	26 022	21 110	4 912	23.27
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	546 200	568 227	22 027-	3.88-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	971 551	835 762	135 790	16.25

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 546 200 568 227

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

Dossier N° GS en Euros.

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	397 561	286 879	110 682	38.58
Production vendue de Biens et Services	715 800	551 714	164 086	29.74
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 347 410	1 277 258	70 152	5.49
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	82 377	84 029	1 651-	1.97-
Collectes	3 595	1 332	2 263	169.89
Cotisations				
Autres produits	4 838	48	4 790	NS
Total I	2 551 581	2 201 260	350 321	15.91
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	48 056	59 565	11 509-	19.32-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	650 259	551 069	99 190	18.00
Impôts, taxes et versements assimilés	44 737	47 564	2 827-	5.94-
Salaires et traitements	1 395 884	1 218 577	177 307	14.55
Charges sociales	228 431	231 903	3 473-	1.50-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 914	13 649	735-	5.39-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 239	2 237	997-	44.59-
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 049	13 199	10 149-	76.90-
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 894	1 633	261	15.99
Total II	2 386 463	2 139 396	247 068	11.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	165 118	61 865	103 254	166.90
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 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	1 448	358	1 089	304.05
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 448	358	1 089	304.05
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	967	397	570	143.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	967	397	570	143.34
2. Résultat financier (V-VI)	480	39-	520	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	165 598	61 825	103 773	167.85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 462	1 987	1 475	74.25
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	3 462	1 987	1 475	74.25
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		374	374-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII		374	374-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 462	1 613	1 849	114.59
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 556 491	2 203 605	352 886	16.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 387 430	2 140 167	247 264	11.55
Solde intermédiaire	169 061	63 439	105 622	166.49
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	169 061	63 439	105 622	166.49

GRENOBLE SOLIDARITE
38000 GRENOBLE

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	69 533	69 533		
Bénévolat	8 276	7 307	969	13.26
TOTAL	77 809	76 840	969	1.26
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	69 533	69 533		
Prestations en nature				
Personnel bénévole	8 276	7 307	969	13.26
TOTAL	77 809	76 840	969	1.26

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/22 ont 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 méthodes 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 01/01/2022 au 31/12/2022

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	123 129		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 239		
TOTAL	185 601		
Autres participations	6 833		
Autres titres immobilisés	3 125		1 875
Prêts, autres immobilisations financières	1 931		
TOTAL	11 889		1 875
TOTAL GENERAL	213 235		1 875

	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			123 129	123 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 239	8 239
TOTAL			185 601	185 601
Autres participations			6 833	6 833
Autres titres immobilisés			5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 931	1 931
TOTAL			13 764	13 764
TOTAL GENERAL			215 110	215 110

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	15 746			15 746
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 685	959		17 644
Installations générales agencements aménagements divers	31 683	142		31 825
Matériel de transport	68 975	11 736		80 711
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 499	77		7 576
TOTAL	124 842	12 914		137 756
TOTAL GENERAL	140 587	12 914		153 501

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	959				
Instal.générales agenc.aménag.divers	142				
Matériel de transport	11 736				
Matériel de bureau informatique mobilier	77				
TOTAL	12 914				
TOTAL GENERAL	12 914				

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	166 263		63 439		229 702
Excédent ou déficit de l'exercice	63 439	63 439-	169 061	0	169 061
Situation nette	229 702		169 061	0	398 763
Subventions d'investissement	16 335			3 462	12 873
TOTAL I	246 037	63 439-	232 500	3 462	411 636

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	10 666	8 834	5 784		13 716
TOTAL	21 497	8 834	16 615		13 716

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	1 239			3 476
TOTAL	2 237	1 239			3 476
TOTAL GENERAL	23 734	10 073	16 615		17 192
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 289	10 831		

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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	3 476	3 476	
Autres créances clients	250 629	250 629	
Personnel et comptes rattachés	1 918	1 918	
Divers état et autres collectivités publiques	160 895	160 895	
Débiteurs divers	79 780	79 780	
Charges constatées d'avance	7 118	7 118	
TOTAL	505 747	503 816	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	116 713	31 274	85 439	
Fournisseurs et comptes rattachés	230 181	230 181		
Personnel et comptes rattachés	49 780	49 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 772	84 772		
Autres impôts taxes et assimilés	38 732	38 732		
Autres dettes	26 022	26 022		
TOTAL	546 200	460 761	85 439	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 660			

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 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	208 361
Total	208 361

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTION DEPARTEMENT	64 916
SUBVENTION METRO	37 200
SUBVENTION REGION	58 779
PRODUIT A RECEVOIR ETAT MODULATION	47 466
Total	208 361

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 070
Dettes fiscales et sociales	55 100
Autres dettes	6 924
Total	87 093

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURE NON PARVENUE BDO	7 440
FACTURE NON PARVENUE PRAGMATIS	810
FACTURE NON PARVENUE EMPLOI38	16 820
PROVISION CONGES PAYES + CHARGES	55 100
CHARGES A PAYER CSE 2022	2 415
CHARGES A PAYER URSSAF FORMATION	4 508
Total	87 093

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 118
Total	7 118

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYER GRENKE	5 657		
LOYER FRANFINANCE	1 461		
Total	7 118		

Subventions d'équipement

- Subvention d'équipement étalée sur 5 ans pour l'achat d'un camion de 17312€, reprise 4439.46€, solde de 12872.54€

- 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 23687.15€

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	16
Ouvriers	58
Total	77

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 7440 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7440€
- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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	11 117
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 598
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		13 715

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	3 462	
Total	3 462	

Transferts de charges

Nature	Montant
REMBOURSEMENT CPAM	8 976
REMBOURSEMENT FORMATION	19 312
REMBOURSEMENT PREVOYANCE	1 057
REFACTURATION INTER ASSOCIATION	42 202
Total	71 547