



CAMUS

FIDUCIAIRE

Donner de la valeur à votre stratégie

FONDATION RENAUD

*25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON*

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

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à LYON
Le 31/05/2020

Florent GAUTHERON
Expert Comptable

Ludovic CAMUS
Expert Comptable



16 cours d'herbouville - 69004 Lyon - tél. : 04 78 28 88 41 - fax : 04 72 00 83 91 - email : expert@camus-fiduciaire.com

inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la région de Lyon - membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Lyon

s.a.r.l. au capital de 40 000 euros - res Lyon B 380 719 948 - siret 380 719 948 00024 - ape 6920Z

www.camus-fiduciaire.com

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

FONDATION RENAUD
25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON

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,	15 340 890.88 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	576 629.71 Euros
- Résultat net comptable,	582 794.57 Euros

Fait à LYON
Le 31/05/2020

Florent GAUTHERON
Expert Comptable

Ludovic CAMUS
Expert Comptable

FONDATION RENAUD

25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON

COMPTES ANNUELS

CAMUS FIDUCIAIRE

16 Cours d'Herbouville

69004 LYON

0478288841

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 772 603.05		1 772 603.05	1 933 457.08	160 854.03	8.32
	Constructions	9 885 664.42	2 782 518.94	7 103 145.48	7 520 388.26	417 242.78	5.55
	Installations techniques Matériel et outillage	35 801.60	17 680.40	18 121.20	12 562.42	5 558.78	44.25
	Autres immobilisations corporelles	1 516 945.09	34 675.01	1 482 270.08	1 262 319.86	219 950.22	17.42
	Immobilisations en cours	1 382 470.05		1 382 470.05		1 382 470.05	
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	14 593 484.21	2 834 874.35	11 758 609.86	10 728 727.62	1 029 882.24	9.60	
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	24 391.60		24 391.60		24 391.60	
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	2 547.00		2 547.00		2 547.00	
	Autres créances	75 248.61		75 248.61	48 495.77	26 752.84	55.17
Valeurs mobilières de placement	1 709 205.76	19 255.98	1 689 949.78	1 734 236.77	44 286.99	2.55	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 790 048.06		1 790 048.06	1 043 878.50	746 169.56	71.48	
Charges constatées d'avance (3)	95.97		95.97	647.54	551.57	85.18	
Total III	3 601 537.00	19 255.98	3 582 281.02	2 827 258.58	755 022.44	26.71	
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)	18 195 021.21	2 854 130.33	15 340 890.88	13 555 986.20	1 784 904.68	13.17	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	13 172 577.49		13 172 577.49			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	401 355.72		344 792.79		56 562.93	16.40
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	582 794.57		56 562.93		639 357.50	NS
	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	90 711.96		100 430.42		9 718.46	9.68	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	13 444 728.30		12 871 652.19		573 076.11	4.45	
	Total II						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	502 000.00		556 000.00		54 000.00	9.71
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	502 000.00		556 000.00		54 000.00	9.71	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 000 000.00				1 000 000.00	
	Emprunts et dettes financières divers	44 853.83		84 660.63		39 806.80	47.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 641.25		18 979.49		183 661.76	967.69
	Dettes fiscales et sociales	23 470.42		23 420.89		49.53	0.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	81 932.69				81 932.69	
	Autres dettes	41 264.39		1 273.00		39 991.39	NS
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	1 394 162.58		128 334.01		1 265 828.57	986.35
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		15 340 890.88		13 555 986.20		1 784 904.68	13.17

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

492 151.00 128 334.01

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

COMPTE 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	576 629.71		569 907.02		6 722.69	1.18
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	77 923.32		58 047.80		19 875.52	34.24
Collectes Cotisations Autres produits	23.07		7.37		15.70	213.03
Total I	654 576.10		627 962.19		26 613.91	4.24
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)	33 094.17		33 094.17		33 094.17	
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	525 543.97		434 036.93		91 507.04	21.08
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	322 065.63		333 088.47		11 022.84	3.31
Subventions accordées par l'association Autres charges (2)	68 697.34		54 043.17		14 654.17	27.12
Total II	1 194 933.04		1 049 095.42		145 837.62	13.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	540 356.94		421 133.23		119 223.71	28.31
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	27 203.16		86 971.16		59 768.00	68.72
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 745.86				25 745.86	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	52 949.02		86 971.16		34 022.14	39.12
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions	287.41		41 277.62		40 990.21	99.30
Intérêts et charges assimilés	3 888.71		17 706.94		13 818.23	78.04
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 176.12		58 984.56		54 808.44	92.92
2. Résultat financier (V-VI)	48 772.90		27 986.60		20 786.30	74.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	491 584.04		393 146.63		98 437.41	25.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	198 600.00		82 128.80		116 471.20	141.82
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 512 308.46		572 619.52		939 688.94	164.10
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	1 710 908.46		654 748.32		1 056 160.14	161.31
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	636 529.85		318 164.62		318 365.23	100.06
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	636 529.85		318 164.62		318 365.23	100.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 074 378.61		336 583.70		737 794.91	219.20
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2 418 433.58		1 369 681.67		1 048 751.91	76.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 835 639.01		1 426 244.60		409 394.41	28.70
Solde intermédiaire	582 794.57		56 562.93		639 357.50	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	582 794.57		56 562.93		639 357.50	NS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	11 450.00		120 000.00		108 550.00	90.46
Bénévolat	48 396.00		20 000.00		28 396.00	141.98
TOTAL	59 846.00		140 000.00		80 154.00	57.25
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	11 450.00		120 000.00		108 550.00	90.46
Prestations en nature						
Personnel bénévole	48 396.00		20 000.00		28 396.00	141.98
TOTAL	59 846.00		140 000.00		80 154.00	57.25

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
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
Variation des fonds propres	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
Subventions d'équipement	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	X
Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	x
-----------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- les recettes d'exploitation
- les « covenants » bancaires

La crise sanitaire début 2020 n'a pas de conséquence sur la continuité d'exploitation de la Fondation.

- 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.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

Provisions pour risques et charges :

Deux provisions pour charges sont comptabilisées au passif des comptes de la fondation.

La première provision a été constituée en 2013 pour couvrir les rentes versées chaque année en contrepartie d'apports d'immeubles effectués cette même année. A ce titre, une durée estimative de 10 ans avait été utilisée pour couvrir les rentes versées en contrepartie de ces apports avec une quote part reprise au résultat.

Au 31/12/2019, la provision s'élève à 162 000 euros correspondant aux 3 années estimatives restantes à hauteur d'une rente de 4 500 euros mensuelle.

La deuxième provision a été constituée en 2017 pour couvrir les travaux effectués par la ville de Lyon sur la mise en sécurité d'une falaise et mis à la charge de la fondation pour une valeur d'environ 340 000 euros.

En l'absence d'évolution factuelle majeure sur l'exercice, cette provision a été maintenue. Cependant, les discussions avec la ville de Lyon sont en cours et s'orientent vers une prise en charge totale des travaux par la ville de Lyon et une mise à la charge de la Fondation des seuls frais d'entretien annuels à venir.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	1 933 457		55 444
Constructions sur sol propre	10 064 027		314 181
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 486		10 316
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 289 219		226 067
Emballages récupérables et divers	1 982		
Immobilisations corporelles en cours			1 382 470
TOTAL	13 314 171		1 988 478
TOTAL GENERAL	13 314 171		1 988 478

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		216 298	1 772 603	1 772 603
Constructions sur sol propre		492 544	9 885 664	9 885 664
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			35 802	35 802
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		323	1 514 963	1 514 963
Emballages récupérables et divers			1 982	1 982
Immobilisations corporelles en cours			1 382 470	1 382 470
TOTAL		709 164	14 593 484	14 593 484
TOTAL GENERAL		709 164	14 593 484	14 593 484

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	2 543 639	311 515	72 635	2 782 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 924	4 757		17 680
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 899	5 794		32 693
Emballages récupérables et divers	1 982			1 982
TOTAL	2 585 443	322 066	72 635	2 834 874
TOTAL GENERAL	2 585 443	322 066	72 635	2 834 874

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	311 515				
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 757				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 794				
TOTAL	322 066				
TOTAL GENERAL	322 066				

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	13 172 577				13 172 577
Réserves :					
Report à nouveau	344 793	56 563		0	401 356
RESULTAT DE L'EXERCICE	56 563	56 563	582 794	0	582 795
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	100 430		9 718	0	90 712
Provisions réglementées					
TOTAL I	12 871 652		573 076	0	13 444 728

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	340 000				340 000
Garanties données aux clients	216 000		54 000		162 000
TOTAL	556 000		54 000		502 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	14 667		14 667		
Autres provisions pour dépréciation	44 714	287	25 746		19 256
TOTAL	59 381	287	40 413		19 256
TOTAL GENERAL	615 381	287	94 413		521 256
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			68 667		
financières		287	25 746		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 547	2 547	
Débiteurs divers	75 249	75 249	
Charges constatées d'avance	96	96	
TOTAL	77 892	77 892	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 000 000	97 988	396 388	505 624
Emprunts et dettes financières divers	44 854	44 854		
Fournisseurs et comptes rattachés	202 641	202 641		
Personnel et comptes rattachés	9 624	9 624		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 141	12 141		
Autres impôts taxes et assimilés	1 706	1 706		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	81 933	81 933		
Autres dettes	41 264	41 264		
TOTAL	1 394 163	492 151	396 388	505 624
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			

Variation des fonds propres

Au 31/12/2019, la ventilation des fonds associatifs sans droit de reprise est la suivante :

Dotation inaliénable statutaire : 1 604 676,87 €

Dotation aliénable statutaire : 1 324 322,84 €

Dotation article 12 : 25 501,34 €

Dotation inaliénable autre : 627 440,78 €

Dotation aliénable autre : 2 713 272,83 €

Legs et donations autres : 2 970 694,83 €

Legs et donations biens durables : 3 906 668,00 €

A noter que durant l'exercice 2019, la Fondation a cédé en accord avec les services de la préfecture des actifs immobiliers inclus dans la dotation initiale et additionnelle, les fonds dégagés (578 K€) lors de ces ventes ayant été réinvestis dans les travaux de rénovation du Fort de Vaise et qui viennent surenchérir la valeur du dit actif inclus dans la dotation inaliénable.

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 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.

Au 31/12/2019, les stocks présents à l'actif du bilan concernent les catalogues des Maudits et de Tony Garnier édités en fin d'année 2019.

ANNEXE

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

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode CUMP (coût unitaire moyen pondéré).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Au 31/12/2019, les moins values latentes sont calculées en prenant le coût de revient et non la valeur nominale des titres acquis.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	2 547
Disponibilités	869
Total	3 416

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	
- Fermage	2 300
- Loyer	100
- Billetterie	147
Intérêts cour. à recevoir	
- Dividendes	869
Total	3 416

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 388
Dettes fiscales et sociales	14 316
Total	20 704

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	
- Electricité Trept	296
- Electricité Fort de Vaise	1 451
- Honoraires de gestion	138
- Rente JJR	4 500
- Commissions	3
Dettes prov./congrés payés	
- Provisions pour congés payés	8 820
Charg.soc./congrés à payer	
- Provisions pour congés payés	4 027
Provision formation cont.	
- Formation continue	1 469
Total	20 704

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	96
Total	96

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Assurances	96		
Total	96		

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement sont enregistrées dans le compte 131 "Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables" avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens.

Au 31/12/2019, les subventions d'investissements reçues se répartissent de la façon suivante :

- 30 555,50 € de la Fondation du Patrimoine pour une restauration des Grandes Trèves,
- 17 160 € de la Drac pour une restauration du Petit Peron,
- 74 647 € de l'Agence Nationale de l'Habitat pour une restauration aux Gouttes.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Le montant des rémunérations pour l'exercice 2019 des trois plus hauts cadres dirigeants de la Fondation, composé uniquement de membres bénévoles du conseil d'administration, est de 0 euros.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La fondation n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

Valorisation des contributions volontaires

La Fondation a bénéficié d'un travail bénévole effectué par les administrateurs à hauteur de 771 heures valorisé aux taux horaire chargé de 37 €, soit un total de 28 527 €. Des tiers extérieurs à la Fondation ont également réalisé du mécénat pour un volume de 537 heures valorisé au même taux horaires soit un total de 19 869 €.

Dans le cadre de son activité, la Fondation met à disposition ses locaux à des associations. Cette mise à disposition est estimée à environ 5 000 euros pour la mise à disposition du Petit Perron, 5 000 euros pour la mise à disposition des sous-sol du Fort de Vaise et 1 450 euros pour la mise à disposition de bureaux au Fort de Vaise.

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 776 euros, se composent uniquement d'honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 000 000
Total	1 000 000

L'emprunt de 1 000 000 € est garanti par le nantissement d'un contrat de capitalisation du même montant.

Engagement en matière de pensions et retraites

La Fondation 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 au regard de son montant peu significatif.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ventes d'actifs	1 502 590	
- Dons et donations	198 600	
- QP subvention d'investissement	9 718	
Total	1 710 908	
Charges exceptionnelles		
- VCN des éléments d'actifs cédés	636 530	
Total	636 530	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
TERRAINS	1 772 603.05		1 933 457.08		160 854.03	8.32
21100000 Terrains divers	19 839.56		19 839.56			
21100100 Le Fort de Vaise Lyon 9	17 150.51		17 150.51			
21100200 Les Grandes Trèves St Genis	140 898.91		140 898.91			
21100300 Château de Serrières Trept	160 262.45		160 262.45			
21100400 Logis Quinsonnas Crémieu	3 239.54		3 239.54			
21100500 Le Ganymede Lyon 9	2 896.53		2 896.53			
21100600 Le Thule Caluire	1 981.84		1 981.84			
21100700 Le Titania Lyon 3	5 682.08		5 682.08			
21100900 L'île d'Or Fréjus	914.69		914.69			
21101000 Le Beauregard Valence	21 900.00		21 900.00			
21101200 Les Erables Lyon 9	1 524.49		1 524.49			
21101300 Le Chalin appart Ecully	914.69		914.69			
21101400 La Ferme des Buches Trept	1 715.05		1 715.05			
21101500 Les Sablons Décines	44 300.00		44 300.00			
21101600 Le Grand Large Décines	7 369.45		10 317.23		2 947.78	28.57
21101700 Rue de Créqui Lyon 6	13 800.00		13 800.00			
21101800 Le Clos Paris Brignais	3 900.00		3 900.00			
21101900 Jardin des Balmes Corbas	70 185.00		85 935.00		15 750.00	18.33
21102000 Rue Colonel Sebanne Oullins	41 650.00		41 650.00			
21102100 La Berthaudière Décines	19 026.00		19 026.00			
21102200 La Cadière la Mulatière	11 700.00		11 700.00			
21102300 Chemin de Montauban Lyon 9	247 800.00		247 800.00			
21102600 Rue Prof. Galtier Villeurbanne			90 000.00		90 000.00	100.00
21102700 Quai Saint Antoine Lyon 2	25 000.00		25 000.00			
21102800 Rue Dunois Lyon 3	25 000.00		25 000.00			
21102900 Rue de l'Eglise	110 000.00		110 000.00			
21103000 Rue Cuvier Lyon 6	50 000.00		50 000.00			
21103100 Ferme Château Gaillard	82 705.26		82 705.26			
21103200 Rue Gabriel Janton	65 000.00		65 000.00			
21103300 Rue des Lilas			39 600.00		39 600.00	100.00
21103400 Rue de la Citadelle			68 000.00		68 000.00	100.00
21103500 Le Petit Baronnet	309 812.25		309 812.25			
21103700 La Grande Côte Lyon 1	84 000.00		84 000.00			
21103800 Le Petit Perron Pierre Bénite	68 491.00		68 491.00			
21104000 Le Chalin maison Ecully	58 500.00		58 500.00			
21104100 Maison Lucenay	55 443.75				55 443.75	
CONSTRUCTIONS	7 103 145.48		7 520 388.26		417 242.78	5.55
21310100 Le Fort de Vaise Lyon 9	1 613 833.21		1 613 833.21			
21310200 Les Grandes Trèves St Genis	800 314.59		800 314.59			
21310300 Château de Serrières Trept	851 829.04		851 829.04			
21310400 Logis Quinsonnas Crémieu	326 885.35		326 885.35			
21310500 Le Ganymede Lyon 9	61 226.39		61 226.39			
21310600 Le Thule Caluire	96 416.79		96 416.79			
21310700 Le Titania Lyon 3	174 190.99		174 190.99			
21310800 Rue de Seze Lyon 6	374 162.08		374 162.08			
21310900 L'île d'Or Fréjus	35 673.07		35 673.07			
21311000 Le Beauregard Valence	343 047.79		343 047.79			
21311200 Les Erables Lyon 9	74 816.50		74 816.50			
21311300 Le Chalin Ecully appart	35 673.07		35 673.07			
21311400 La Ferme des Buches Trept	70 470.18		70 470.18			
21311500 Les Sablons Décines	398 700.00		398 700.00			
21311600 Le Grand Large Décines	74 313.69		106 119.94		31 806.25	29.97
21311700 Rue de Créqui Lyon 6	305 629.10		305 629.10			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
21311800 Le Clos Paris Brignais	74 164.09		74 164.09			
21311900 Jardin des Balmes Corbas	435 393.61		524 643.61		89 250.00	17.01
21312000 Rue Colonel Sebanne Oullins	218 877.70		218 877.70			
21312100 La Berthaudière Décines	107 814.00		107 814.00			
21312200 La Cadière la Mulatière	105 300.00		105 300.00			
21312300 Chemin de Montauban Lyon 9	454 275.28		454 275.28			
21312400 Les Gouttes Saint Genis	278 991.47		278 991.47			
21312500 Rue Saint georges Lyon 5	135 509.75		135 509.75			
21312600 Rue Prof. Galtier Villeurbanne			148 152.04		148 152.04	100.00
21312700 Quai Saint Antoine Lyon 2	75 000.00		75 000.00			
21312800 Rue Dunois Lyon 3	75 000.00		75 000.00			
21312900 Rue de l'Eglise	165 000.00		165 000.00			
21313000 Rue Cuvier Lyon 6	193 424.96		193 424.96			
21313100 Ferme Château Gaillard			9 700.00		9 700.00	100.00
21313200 Rue Gabriel Janton	195 744.00		195 744.00			
21313300 Rue des Lilas			111 635.44		111 635.44	100.00
21313400 Rue de la Citadelle			102 000.00		102 000.00	100.00
21313500 Le Petit Baronnet	103 270.75		103 270.75			
21313700 La Grande Côte Lyon 1	508 021.00		508 021.00			
21313800 Le Petit Perron Pierre Bénite	460 177.96		460 177.96			
21314000 Le Chalin maison Ecully	348 336.76		348 336.76			
21314100 Maison Lucenay	314 181.25				314 181.25	
28131010 Amort Fort de Vaise Lyon	585 481.21		508 960.88		76 520.33	15.03
28131020 Amort Grandes Treves	204 492.11		182 495.99		21 996.12	12.05
28131030 Amort Serrières Trept	412 098.65		391 639.92		20 458.73	5.22
28131040 Amort Logis Quinsonnas	158 921.35		152 293.00		6 628.35	4.35
28131050 Amort Le Ganymède	30 000.94		28 776.41		1 224.53	4.26
28131060 Amort Le Thule Caluire	54 554.26		51 095.92		3 458.34	6.77
28131070 Amort Le Titania	85 101.35		79 777.83		5 323.52	6.67
28131080 Amort Rue de Sèze	96 314.61		88 061.98		8 252.63	9.37
28131090 Amort L'île d'Or Fréjus	17 479.80		16 766.34		713.46	4.26
28131100 Amort Le Beauregard Valence	132 986.77		114 449.99		18 536.78	16.20
28131120 Amort Les Erables Lyon 9	36 771.03		34 045.79		2 725.24	8.00
28131130 Amort Le Chalin appart Ecully	17 479.80		16 766.34		713.46	4.26
28131140 Amort La Ferme des Buches Trep	34 739.56		33 129.88		1 609.68	4.86
28131150 Amort Les Sablons Décines	55 818.00		47 844.00		7 974.00	16.67
28131160 Amort Le Grand Large Décines	10 403.91		12 734.39		2 330.48	18.30
28131170 Amort Rue de Créqui Lyon 6	91 132.65		77 000.07		14 132.58	18.35
28131180 Amort Le Clos Paris Brignais	23 170.16		20 574.08		2 596.08	12.62
28131190 Amort Jardin des Balmes Corbas	75 124.89		74 112.73		1 012.16	1.37
28131200 Amort Rue Colonel Sebanne Oull	36 360.77		30 741.00		5 619.77	18.28
28131210 Amort La Berthaudière Décines	15 093.96		12 937.68		2 156.28	16.67
28131220 Amort La Cadière la Mulatière	14 742.00		12 636.00		2 106.00	16.67
28131230 Amort Chemin de Montauban Lyon	84 840.11		75 246.54		9 593.57	12.75
28131240 Amort Les Gouttes St Genis	93 264.52		68 414.35		24 850.17	36.32
28131250 Amort Rue St Georges	53 094.85		46 743.87		6 350.98	13.59
28131260 Amort Rue Prof. Galtier Villeu			22 838.88		22 838.88	100.00
28131270 Amort Quai Saint Antoine Lyon	10 500.00		9 000.00		1 500.00	16.67
28131280 Amort Rue Dunois Lyon 3	10 500.00		9 000.00		1 500.00	16.67
28131290 Amort Rue de l'Eglise	23 100.00		19 800.00		3 300.00	16.67
28131300 Amort Rue Cuvier Lyon 6	50 323.92		42 981.42		7 342.50	17.08
28131310 Amort Ferme Château Gaillard			1 164.00		1 164.00	100.00
28131320 Amort Rue Gabriel Janton	27 487.32		23 512.92		3 974.40	16.90
28131330 Amort Rue des Lilas			18 659.35		18 659.35	100.00
28131340 Amort Rue de la Citadelle			12 240.00		12 240.00	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
28131350 Amort Le Petit Baronnet	14 457.92		12 392.50		2 065.42	16.67
28131370 Amort La Grande Côte Lyon 1	82 659.39		69 937.29		12 722.10	18.19
28131380 Amort Le Petit Perron Pierre B	66 110.82		55 626.06		10 484.76	18.85
28131400 Amort Le Chalin maison Ecully	76 207.98		69 241.24		6 966.74	10.06
28131410 Amort maison Lucenay	1 704.33				1 704.33	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	18 121.20		12 562.42		5 558.78	44.25
21500000 Materiel et outillage	35 801.60		25 485.98		10 315.62	40.48
28150000 Amort matériel et outillage	17 680.40		12 923.56		4 756.84	36.81
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 482 270.08		1 262 319.86		219 950.22	17.42
21830000 Materiel bureau et info.	16 812.49		11 872.56		4 939.93	41.61
21840000 Mobilier	377 375.43		370 373.61		7 001.82	1.89
21845000 Oeuvre d_arts alienable	1 110 775.33		896 972.93		213 802.40	23.84
21845100 Chasubles liturgiques	10 000.00		10 000.00			
21850000 Cheptel	1 981.84		1 981.84			
28183000 Amort mat. de bureau et info.	12 373.61		11 037.73		1 335.88	12.10
28184000 Amort mobilier	20 319.56		15 861.51		4 458.05	28.11
28185000 Amort cheptel	1 981.84		1 981.84			
IMMOBILISATIONS EN COURS	1 382 470.05				1 382 470.05	
23100000 Immo. en cours Fort de Vaise	1 381 462.05				1 381 462.05	
23113400 Immo. en cours Maison Macon	1 008.00				1 008.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 758 609.86		10 728 727.62		1 029 882.24	9.60
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	24 391.60				24 391.60	
35500000 Stocks produits finis	24 391.60				24 391.60	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 547.00				2 547.00	
41600000 Clients douteux			14 666.66		14 666.66	100.00
41810000 Factures à établir	2 547.00				2 547.00	
49100000 Provisions sur clients douteux			14 666.66		14 666.66	100.00
AUTRES CREANCES	75 248.61		48 495.77		26 752.84	55.17
40490000 Acomptes fournisseurs immo.	10 000.00				10 000.00	
46700000 Régie Saint Louis	65 248.61		32 222.68		33 025.93	102.49
46750000 Régie Pgi			3 592.09		3 592.09	100.00
46870000 Produits à recevoir			12 681.00		12 681.00	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 689 949.78		1 734 236.77		44 286.99	2.55
50810000 Autres valeurs mobilières	709 205.76		714 628.13		5 422.37	0.76
50820000 Contrat de capitalisation	1 000 000.00		1 064 323.07		64 323.07	6.04
59080000 Prov. pour dépréciation financ	19 255.98		44 714.43		25 458.45	56.94
DISPONIBILITES	1 790 048.06		1 043 878.50		746 169.56	71.48
51210000 Crédit mutuel compte courant	268 581.32		597 758.28		329 176.96	55.07
51220000 Cic livret association	461 270.43		326 363.04		134 907.39	41.34
51230000 Crédit mutuel livret asso.	4 849.08		4 835.80		13.28	0.27
51240000 Cic compte courant	1 214.57		1 282.75		68.18	5.32
51250000 Cic compte titre	52 886.20		46 052.75		6 833.45	14.84
51260000 Société Générale	999 150.00				999 150.00	
51870000 Intérêts cour. à recevoir	869.46		67 503.82		66 634.36	98.71
53000000 Caisse	367.10		82.06		285.04	347.36
53100000 Caisse Maudits	551.30				551.30	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	13	172 577.49	13	172 577.49		
10100000 Fonds dot. inalién. stat. imm.	1	280 571.74	2	232 117.65	951 545.91	42.63
10100100 Fonds dot. inalién. stat. div.		324 105.13			324 105.13	
10110100 Fonds dot. alién. stat. immo.		939 390.84	4	037 595.67	3 098 204.83	76.73
10110200 Fonds dot. alién. stat. divers		384 932.00			384 932.00	
10110500 Fonds dot. article 12		25 501.34		25 501.34		
10120000 Fonds dot. inalién. autre immo		627 440.78			627 440.78	
10120100 Fonds dot. alién. autre immo	2	713 272.83			2 713 272.83	
10240000 Legs-donations divers biens	2	970 694.83	2	970 694.83		
10250000 Legs-donations biens durables	3	906 668.00	3	906 668.00		
REPORT A NOUVEAU		401 355.72		344 792.79	56 562.93	16.40
11900000 Report à nouveau débiteur		401 355.72		344 792.79	56 562.93	16.40
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		582 794.57		56 562.93	639 357.50	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		90 711.96		100 430.42	9 718.46	9.68
13110000 Subventions d'équipement		122 362.50		122 362.50		
13910000 Subv. équip.insc.cpt.résultat		31 650.54		21 932.08	9 718.46	44.31
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	13	444 728.30	12	871 652.19	573 076.11	4.45
PROVISIONS POUR RISQUES		502 000.00		556 000.00	54 000.00	9.71
15110000 Provisions pour risques et ch.		340 000.00		340 000.00		
15120000 Provisions rentes		162 000.00		216 000.00	54 000.00	25.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES		502 000.00		556 000.00	54 000.00	9.71
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		1 000 000.00			1 000 000.00	
16410000 Emprunt société générale		1 000 000.00			1 000 000.00	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		44 853.83		84 660.63	39 806.80	47.02
16550000 Dépôts de garantie recus		13 934.37		16 269.37	2 335.00	14.35
16560000 Dépôts de garantie régies		30 919.46		27 126.87	3 792.59	13.98
45560000 C/c fondateurs travaux				41 264.39	41 264.39	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		202 641.25		18 979.49	183 661.76	967.69
40100000 Fournisseurs		196 253.68		16 149.49	180 104.19	NS
40810000 Factures non parvenues		6 387.57		2 830.00	3 557.57	125.71
DETTES FISCALES ET SOCIALES		23 470.42		23 420.89	49.53	0.21
42500000 Avis de tiers détenteurs		804.18		19.18	785.00	NS
42820000 Dettes prov./congrés payés		8 819.51		8 674.46	145.05	1.67
43100000 Urssaf		4 611.44		4 951.57	340.13	6.87
43730000 Médéric		2 901.28		3 830.46	929.18	24.26
43750000 Prévoyance		134.73		132.12	2.61	1.98
43760000 Mutuelle		466.15		364.38	101.77	27.93
43820000 Charg.soc./congrés à payer		4 027.46		4 100.57	73.11	1.78
44210000 Prelevement à la source		236.33			236.33	
44863000 Provision formation cont.		1 469.34		1 348.15	121.19	8.99
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		81 932.69			81 932.69	
40400000 Fournisseurs immobilisations		81 932.69			81 932.69	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	576 629.71		569 907.02		6 722.69	1.18
70110000 Ventes de livres	8 000.00		1 604.00		6 396.00	398.75
70120000 Ventes culturelles	3 053.54		541.00		2 512.54	464.43
70600000 Mise a disp fort de vaise	500.00		2 666.66		2 166.66	81.25
70605000 Mise a disp ponctuelle fv			4 550.00		4 550.00	100.00
70610000 Mise a disp chateau trept			7 300.00		7 300.00	100.00
70840000 Recettes diverses terrain	31 555.95		3 589.84		27 966.11	779.03
70840100 Rec le fort de vaise lyon	17 422.44		21 633.71		4 211.27	19.47
70840200 Rec les grandes treves st	28 858.01		23 548.35		5 309.66	22.55
70840400 Rec logis de quisonnas	45 308.97		46 253.63		944.66	2.04
70840500 Rec le ganymede	13 206.45		19 892.37		6 685.92	33.61
70840600 Rec le thule	17 681.21		17 638.59		42.62	0.24
70840700 Rec le titania	48 604.09		48 579.07		25.02	0.05
70840800 Rec rue de seze	14 243.57		13 812.24		431.33	3.12
70840900 Rec l'iles d'or frejus	8 401.82		8 871.61		469.79	5.30
70841000 Rec le beaugard valence	25 220.48		23 293.49		1 926.99	8.27
70841100 Rec andromede sathonay	3 660.36		6 570.45		2 910.09	44.29
70841200 Rec les erables lyon 9	21 883.63		20 039.47		1 844.16	9.20
70841300 Rec le chalin ecully	7 071.48		6 840.46		231.02	3.38
70841400 Rec la ferme des buches	7 072.64		6 754.32		318.32	4.71
70841500 Rec les sablons	11 807.39		19 004.10		7 196.71	37.87
70841600 Rec le grand large	45 780.77		48 246.07		2 465.30	5.11
70841700 Rec rue de crequi	30 221.34		28 114.76		2 106.58	7.49
70841800 Rec le clos paris	16 738.15		11 997.07		4 741.08	39.52
70841900 Rec jardin des balmes	20 688.42		20 506.94		181.48	0.88
70842000 Rec rue colonel sebanne	12 685.24		12 899.64		214.40	1.66
70842100 Rec la berthaudiere			2 059.42		2 059.42	100.00
70842200 Rec la cadriere	6 619.19		6 649.17		29.98	0.45
70842300 Rec chemin de montauban	5 815.27		5 503.47		311.80	5.67
70842400 Rec les gouttes saint gen	26 339.08		22 365.70		3 973.38	17.77
70842500 Rec saint georges lyon 5	15 934.34		11 141.52		4 792.82	43.02
70842600 Rec rue professeur galtie			1 018.25		1 018.25	100.00
70842700 Rec quai saint antoine ly	2 783.76		7 492.73		4 708.97	62.85
70842800 Rec angle vendome dunoir	9 328.88		9 284.91		43.97	0.47
70842900 Rec rue de l_eglise lyon			15 492.90		15 492.90	100.00
70843000 Rec rue cuvier lyon 6	15 486.19		15 217.87		268.32	1.76
70843700 Rec montee grande cote	33 462.17		28 124.36		5 337.81	18.98
70844000 Rec ecully maison chalin	20 414.24		20 808.88		394.64	1.90
70844100 Rec Vignes des Guillardes	780.64				780.64	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	77 923.32		58 047.80		19 875.52	34.24
78157000 Reprise provision rentes	54 000.00		54 000.00			
78174100 Reprise prov. dép. créances	14 666.66				14 666.66	
79100000 Transfert de charges	5 182.50				5 182.50	
79110000 Avantage logements	3 600.00		4 047.80		447.80	11.06
79120000 Indemnites de prevoyance	474.16				474.16	
AUTRES PRODUITS	23.07		7.37		15.70	213.03
75800000 Prod.divers de gest.cour.	23.07		7.37		15.70	213.03
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	654 576.10		627 962.19		26 613.91	4.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	33 094.17				33 094.17	
60110000 Dépenses culturelles pour rev.	33 094.17				33 094.17	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	24 391.60				24 391.60	
60311000 Stock livres produits	24 391.60				24 391.60	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	525 543.97	434 036.93			91 507.04	21.08
60400000 Etudes et prestations	15 641.18	20 203.96			4 562.78	22.58
60605500 Eau trept	637.36	205.21			432.15	210.59
60610000 Electricité fort de vaise	16 563.48	12 359.44			4 204.04	34.01
60610500 Electricité trept	3 629.94	4 351.35			721.41	16.58
60630000 Petits matériels	9 399.70	6 451.21			2 948.49	45.70
60635000 Fourn. encadrement tableau	18 797.67	574.71			18 222.96	NS
60640000 Fournitures administratives	8 292.88	5 021.05			3 271.83	65.16
61350000 Locations	2 627.74	1 080.69			1 547.05	143.15
61351000 Location photocopieur	6 644.03	6 455.10			188.93	2.93
61400100 Charges fort de vaise lyon 9	1 533.50	1 223.94			309.56	25.29
61400200 Charges les grandes treves st	1 380.00	6 718.20			5 338.20	79.46
61400300 Charges château serrieres tre	8 894.33	21 681.14			12 786.81	58.98
61400400 Charges logis de quinsonnas c	13 034.73	7 127.38			5 907.35	82.88
61400500 Charges le ganymede lyon 9	21 120.89	6 493.58			14 627.31	225.26
61400600 Charges le thule caluire	8 908.47	4 628.07			4 280.40	92.49
61400700 Charges le titania lyon 3	15 034.56	11 903.20			3 131.36	26.31
61400800 Charges rue de seze lyon 6	2 567.20	940.92			1 626.28	172.84
61400900 Charges l'île d'or frejus	2 416.11	2 082.31			333.80	16.03
61401000 Charges le beauregard valence	10 845.52	9 649.11			1 196.41	12.40
61401100 Charges andromede sathonay	1 703.21	1 908.11			204.90	10.74
61401200 Charges les erables lyon 9	5 799.46	7 981.20			2 181.74	27.34
61401300 Charges le chalin ecully	3 102.49	1 834.44			1 268.05	69.12
61401400 Charges la ferme des buches t		2 991.60			2 991.60	100.00
61401500 Charges les sablons decines	5 489.44	8 355.30			2 865.86	34.30
61401600 Charges le grand large decine	16 356.68	23 852.76			7 496.08	31.43
61401700 Charges rue de crequi lyon 6	12 262.66	3 087.19			9 175.47	297.21
61401800 Charges le clos paris brignai	3 918.27	3 538.00			380.27	10.75
61401900 Charges jardin des balmes cor	6 679.89	6 756.55			76.66	1.13
61402000 Charges rue colonel sebanne o	3 502.08	8 009.24			4 507.16	56.27
61402100 Charges la berthaudiere decin		364.61			364.61	100.00
61402200 Charges la cadriere la mulatie	1 542.44	1 625.10			82.66	5.09
61402300 Charges chemin de montauban l	19 093.73	9 191.77			9 901.96	107.73
61402400 Charges les gouttes st genis	2 006.63	14 873.15			12 866.52	86.51
61402500 Charges rue saint gorges lyon	1 633.41	1 971.18			337.77	17.14
61402600 Charges rue prof galtier vill	6.84	568.29			575.13	101.20
61402700 Charges quai saint antoine ly	13 665.29	2 045.75			11 619.54	567.98
61402800 Charges rue dunoir lyon 3	3 222.24	3 290.44			68.20	2.07
61402900 Charges rue de l'église lyon	52 001.92	1 335.95			50 665.97	NS
61403000 Charges rue cuvier lyon 6	2 624.19	1 087.56			1 536.63	141.29
61403200 Charges rue Janton Macon	8 850.50	1 157.50			7 693.00	664.62
61403300 Charges rue des lilas macon	141.78	3 735.31			3 877.09	103.80
61403400 Charges rue de la citadelle c	516.60				516.60	
61403600 Charges château gaillard		1 710.00			1 710.00	100.00
61403700 Charges montée grande cote ly	3 922.00	1 785.31			2 136.69	119.68
61403800 Charges pet Perron Rue Voltai	4 242.65	1 711.68			2 530.97	147.86
61403900 Maison Imp. Aubepines Miribel		2 106.58			2 106.58	100.00
61404100 Maison Lucenay	553.65				553.65	
61404400 Charges Ecully Maison Chalin	11 517.35	5 537.50			5 979.85	107.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61521000 Entretien fort de vaisse	4 234.87		35 682.96		31 448.09	88.13
61522000 Site internet	6 400.80		4 518.00		1 882.80	41.67
61530000 Alarme fort de vaisse	4 611.16		5 211.99		600.83	11.53
61560000 Restauration oeuvres	11 396.30		480.95		10 915.35	NS
61561000 Maintenance matériel	4 750.40		6 986.28		2 235.88	32.00
61600000 Primes d'assurance	24 581.78		21 574.69		3 007.09	13.94
61810000 Documentation générale	189.39		431.90		242.51	56.15
62220000 Commissions	12.16				12.16	
62260000 Honoraires	28 232.84		1 692.35		26 540.49	NS
62262000 Honoraires régies	34 219.61		43 771.99		9 552.38	21.82
62263000 Honoraires restructurations			37 037.29		37 037.29	100.00
62265000 Honoraires comptabilite	13 539.60		9 678.01		3 861.59	39.90
62270000 Frais d'actes juridiques	80.52		396.09		315.57	79.67
62310000 Communication	18 604.13		2 796.95		15 807.18	565.16
62510000 Frais déplacements divers	4 953.35		3 631.59		1 321.76	36.40
62570000 Receptions	6 954.96		2 683.84		4 271.12	159.14
62600000 Frais postaux	393.72		226.45		167.27	73.87
62620000 Telephone + internet	1 263.54		1 480.70		217.16	14.67
62780000 Frais bancaires	9 274.79		8 343.42		931.37	11.16
62810000 Cotisations	855.80		62.00		793.80	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	87 496.51		65 791.07		21 705.44	32.99
63330000 Taxe formation continue	1 469.34		1 348.15		121.19	8.99
63512000 Taxes foncieres	84 938.17		62 022.92		22 915.25	36.95
63513000 Taxe logement vacants	1 089.00		2 420.00		1 331.00	55.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	137 378.78		118 823.97		18 554.81	15.62
64110000 Salaires	132 064.37		113 105.00		18 959.37	16.76
64120000 Prov congés payés	145.05		1 124.87		979.82	87.11
64130000 Primes et indemnités diverses	4 849.76				4 849.76	
64140000 Stagiaire			2 861.42		2 861.42	100.00
64180000 Indemnités transports	319.60		1 732.68		1 413.08	81.55
CHARGES SOCIALES	45 048.24		43 311.81		1 736.43	4.01
64510000 Urssaf / pole emploi	35 266.66		30 818.20		4 448.46	14.43
64530000 Retraite / prevoyance	7 643.43		9 824.59		2 181.16	22.20
64560000 Mutuelle	1 398.50		1 273.21		125.29	9.84
64580000 Charges/ congés payés	73.11		785.73		858.84	109.30
64750000 Medecine du travail	610.80		610.08		0.72	0.12
64810000 Cadeaux salariés	201.96				201.96	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	322 065.63		333 088.47		11 022.84	3.31
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	322 065.63		333 088.47		11 022.84	3.31
AUTRES CHARGES	68 697.34		54 043.17		14 654.17	27.12
65180000 Rentes verser pour compen	54 000.00		54 000.00			
65410000 Pertes sur créances irrécouv.	14 666.66				14 666.66	
65800000 Charges div.gest.courante	30.68		43.17		12.49	28.93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 194 933.04		1 049 095.42		145 837.62	13.90
RESULTAT D'EXPLOITATION	540 356.94		421 133.23		119 223.71	28.31

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	27 203.16		86 971.16		59 768.00	68.72
76410000 Revenus de placements	27 203.16		86 971.16		59 768.00	68.72
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	25 745.86				25 745.86	
78600000 Rep.aux prov. sur titres fina	25 745.86				25 745.86	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	52 949.02		86 971.16		34 022.14	39.12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	287.41		41 277.62		40 990.21	99.30
68600000 Dot. aux prov. sur titres fina			41 277.62		41 277.62	100.00
68620000 Dot. aux prov. sur contrat SG	287.41				287.41	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 888.71		17 706.94		13 818.23	78.04
66410000 Moins values cession titr	3 888.71		17 706.94		13 818.23	78.04
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 176.12		58 984.56		54 808.44	92.92
RESULTAT FINANCIER	48 772.90		27 986.60		20 786.30	74.27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	491 584.04		393 146.63		98 437.41	25.04
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	198 600.00		82 128.80		116 471.20	141.82
77130000 Dons legs et autres liber	198 600.00		82 008.80		116 591.20	142.17
77200000 Prod.exploit./exerc.anter			120.00		120.00	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 512 308.46		572 619.52		939 688.94	164.10
77500000 Produits ces.elts d_actif	1 502 590.00		563 825.00		938 765.00	166.50
77700000 Subv.invest.virees result	9 718.46		8 794.52		923.94	10.51
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 710 908.46		654 748.32		1 056 160.14	161.31
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	636 529.85		318 164.62		318 365.23	100.06
67520000 Val. comptable des él. d'actif	636 529.85		318 164.62		318 365.23	100.06
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	636 529.85		318 164.62		318 365.23	100.06
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 074 378.61		336 583.70		737 794.91	219.20
TOTAL PRODUITS	2 418 433.58		1 369 681.67		1 048 751.91	76.57
TOTAL DES CHARGES	1 835 639.01		1 426 244.60		409 394.41	28.70
SOLDE INTERMEDIAIRE	582 794.57		56 562.93		639 357.50	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	582 794.57		56 562.93		639 357.50	NS