

Fondation FONDATION RENAUD

25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON

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

67 Avenue Galline
69100 VILLEURBANNE
Téléphone: 04 37 47 80 80
Siret: 42956335600055



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Fondation FONDATION RENAUD
25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON

pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021,

et conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

- Total du bilan,	14 106 319.96 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	648 540.43 Euros
- Résultat net comptable,	(334 683.27) Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 16/12/2022

Florent GAUTHERON
Expert-Comptable

Fondation FONDATION RENAUD

25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON

COMPTES ANNUELS

VEAMA GROUPE

67 Avenue Gallie

69100 VILLEURBANNE

04 37 47 80 80

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 443 410		1 443 410	1 753 222	309 812	17.67
	Constructions	11 466 555	3 365 171	8 101 384	6 618 124	1 483 260	22.41
	Installations techniques Matériel et outillage	1 631 702	90 782	1 540 920	1 529 582	11 338	0.74
	Immobilisations corporelles en cours				1 855 530	1 855 530	100.00
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	14 541 666	3 455 953	11 085 713	11 756 457	670 744	5.71
	Stocks et en cours	10 350	10 350		12 942	12 942	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 425		14 425		14 425	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	22 837		22 837	68 197	45 360	66.51
	Valeurs mobilières de placement	1 761 333	3 261	1 758 072	1 725 885	32 187	1.86
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 200 481		1 200 481	1 105 596	94 885	8.58
	Charges constatées d'avance (2)	24 791		24 791	24 266	526	2.17
	Total II	3 034 217	13 610	3 020 607	2 936 886	83 721	2.85
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	17 575 883	3 469 563	14 106 320	14 693 343	587 023	4.00

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	13 172 577		13 172 577			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	173 335		181 439		8 104	4.47
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	334 683		8 104		326 579	NS
	Situation nette (sous total)	13 011 229		13 345 913		334 683	2.51
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	71 275		80 994		9 718	12.00
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	13 082 504		13 426 906		344 402	2.57
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	54 000		123 000		69 000	56.10
	Provisions pour charges						
	Total III	54 000		123 000		69 000	56.10
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	854 841		953 133		98 292	10.31
	Emprunts et dettes financières diverses	35 735		45 841		10 107	22.05
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	57 515		85 096		27 581	32.41
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	21 725		18 102		3 623	20.01
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			41 264		41 264	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
DETTES (1)	Total IV	969 816		1 143 437		173 622	15.18
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	14 106 320		14 693 343		587 023	4.00

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

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

969 816 1 143 437

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	648	540	554	066	94 475	17.05
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	103	103	428	491	325 388	75.94
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	1	065	33		1 031	NS
Total I	752	708	982	590	229 882	23.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	579	057	525	134	53 923	10.27
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	67	828	64	202	3 626	5.65
Salaires et traitements	131	484	161	980	30 496	18.83
Charges sociales	36	226	37	762	1 536	4.07
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	376	369	320	276	56 093	17.51
Dotations aux provisions	10	350	15	000	4 650	31.00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	58	950	54	018	4 932	9.13
Total II	1 260	264	1 178	372	81 892	6.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	507	557	195	783	311 774	159.24

(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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	25 960		17 489		8 470	48.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	24 402		19 256		5 146	26.72
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	50 362		36 745		13 616	37.06
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			27 662		27 662	100.00
Intérêts et charges assimilées	4 228		6 215		1 987	31.97
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	4 228		33 878		29 649	87.52
2. Résultat financier (III-IV)	46 134		2 868		43 266	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	461 423		192 915		268 508	139.18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	41 264				41 264	
Sur opérations en capital	499 718		387 684		112 035	28.90
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	540 983		387 684		153 299	39.54
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	18 900				18 900	
Sur opérations en capital	395 343		202 873		192 470	94.87
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	414 243		202 873		211 370	104.19
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	126 740		184 811		58 071	31.42
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1 344 052		1 407 019		62 966	4.48
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 678 735		1 415 122		263 613	18.63
5. EXCEDENT OU DEFICIT	334 683		8 104		326 579	NS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	1 000		25 660		24 660	96.10
Prestations en nature	10 000		32 450		22 450	69.18
Bénévolat						
TOTAL	11 000		58 110		47 110	81.07
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	10 000		32 450		22 450	69.18
Prestations en nature						
Personnel bénévole	1 000		25 660		24 660	96.10
TOTAL	11 000		58 110		47 110	81.07

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

VEAMA GROUPE

67 Avenue Gallie

69100 VILLEURBANNE

04 37 47 80 80

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	9
Permanence ou changement de méthodes	9
Informations générales complémentaires	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Tableau de variation des fonds propres	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Variation des fonds propres	12
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluations des produits et en cours	13
Dépréciation des stocks et en cours	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Dépréciation des créances	13
Evaluation des valeurs mobilières de placement	13
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	14
Charges à payer	14
Détail des charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
Détail des charges constatées d'avance	16
Subventions d'équipement	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	16
Valorisation des contributions volontaires	16
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	17
Engagement en matière de pensions et retraites	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En 2020, suite à un conflit ouvert au sein du Conseil d'Administration de la Fondation Renaud, la Préfecture, membre de droit du Conseil d'Administration ordonne une enquête de l'Inspection Générale de l'Administration à la suite de laquelle elle saisie le juge judiciaire.

Ce dernier ordonne la nomination d'un administrateur judiciaire provisoire en lieu et place du conseil d'administration. Ce dernier est chargé de plusieurs missions, notamment la refonte des statuts de la Fondation Renaud et le rétablissement d'une gouvernance respectant l'équilibre des collèges.

C'est l'étude Meynet qui est désignée administrateur judiciaire.

Fin décembre 2020, elle recrute un directeur de transition pour mener à bien les missions ordonnées par le juge, Monsieur Jean-Michel Bossard, consultant de la société Straterr Conseil étant toujours en cours à la date de clôture.

Suite à une année Covid difficile sur le plan culturel, la Fondation a repris le cycle de ses activités culturelles en 2021, notamment avec l'exposition Evaristo d'octobre à décembre 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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 31/12/2021 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
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

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

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 2018-06 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.

Informations générales complémentaires

La Fondation Renaud a été créée en 1994 par Serge et Jean-Jacques Renaud, fils de l'ène artistique lyonnaise de lés dé autour dà nos jours.

En créant la Fondation éponyme, les Renaud se sont fixés pour objectif le soutien aux artistes grâce à l'événements culturels (conférences, expositions...), de résidences artistiques et d'écénat afin de faire vivre légonal.

La Fondation Renaud a pour vocation de présenter au public ses collections sur son site du Fort de Vaise. Elle travaille avec diverses associations et structures afin de promouvoir la culture lyonnaise. Elle apporte aussi son soutien à des artistes, selon le souhait de ses fondateurs.

La Fondation organise des conférences et des expositions portant sur des sujets culturels avec une sensibilité particulière pour l'égonal. Proche du milieu associatif culturel et patrimonial, la Fondation accueille sur son site du Fort de Vaise délégation Auvergne-Rhône-Alpes de la Fondation du Patrimoine, Patrimoine Aurhalpin et diverses associations culturelles et patrimoniales.

Les collections de la Fondation Renaud rassemblent des peintures lyonnaises des XIXème et XXème siècles, des affiches de guerre, des dessins, des gravures, des sculptures et de nombreux objets d

Comme lors de sa création, la Fondation Renaud, reconnue d'utilité publique depuis le 8 mars 1995, a pour objectif le soutien aux artistes grâce à la mise en valeur de leurs créations auprès du public, l'organisation d'événements culturels (conférences, expositions...) et de résidences artistiques.

Provisions pour risques et charges :

Une provision pour risques et charges est comptabilisée au passif des comptes de la fondation pour couvrir les rentes versées chaque année en contrepartie d'apports d'immeubles effectués cette même

ANNEXE

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

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.

De plus, ce même apport d'immeubles avait donné lieu au versement d'une prime ponctuelle de 350 000 € en 2013 qui se rajoutent aux rentes cumulées pour un total de 836 000 € au 31/12/2021.

Au 31/12/2021, la provision s'élève à 54 000 euros correspondant à 1 année estimative restante à hauteur d'une rente de 4 500 euros mensuelle.

Au delà de cette provision, les rentes versées à Jean-Jacques Renaud impacteront directement le résultat d'exploitation.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	1 753 222		
Constructions sur sol propre	11 499 876		69 949
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 523		1 019
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 562 178		30 000
Emballages récupérables et divers	1 982		
TOTAL	14 853 781		100 968
TOTAL GENERAL	14 853 781		100 968

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		309 812	1 443 410	1 443 410
Constructions sur sol propre		103 271	11 466 555	11 466 555
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			37 542	37 542
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 592 178	1 592 178
Emballages récupérables et divers			1 982	1 982
TOTAL		413 083	14 541 666	14 541 666
TOTAL GENERAL		413 083	14 541 666	14 541 666

En cours de l'année 2021, les travaux concernant la réhabilitation du Fort de Vaise ont été livrés pour un coût total immobilisé de 1 877 602,45 € comprenant 1 855 529,81 € d'immobilisation en cours au 31/12/2020.

ANNEXE

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

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	3 026 222	356 688	17 740	3 365 171
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 086	5 975		30 061
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 034	13 705		58 739
Emballages récupérables et divers	1 982			1 982
TOTAL	3 097 324	376 369	17 740	3 455 953
TOTAL GENERAL	3 097 324	376 369	17 740	3 455 953

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	356 688				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 975				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 705				
TOTAL	376 369				
TOTAL GENERAL	376 369				

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	13 172 577				13 172 577
Report à nouveau	181 439	8 104-		0-	173 335
Excédent ou déficit de l'exercice	8 104-	8 104		334 683	334 683-
Situation nette	13 345 913			334 683	13 011 229
Subventions d'investissement	80 994			9 718	71 275
TOTAL I	13 426 906			344 402	13 082 504

ANNEXE

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

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	15 000		15 000		
Garanties données aux clients	108 000		54 000		54 000
TOTAL	123 000		69 000		54 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		10 350			10 350
Autres provisions pour dépréciation	27 662		24 402		3 261
TOTAL	27 662	10 350	24 402		13 610
TOTAL GENERAL	150 662	10 350	93 402		67 610
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		10 350	69 000		
financières			24 402		

Le litige provisionné en 2020 correspondait à un contentieux avec l'ancienne directrice de la Fondation qui est réglé au 31/12/2021. La transaction a été comptabilisé en charge exceptionnelle.

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	14 425	14 425	
Débiteurs divers	22 837	22 837	
Charges constatées d'avance	24 791	24 791	
TOTAL	62 054	62 054	

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	854 841	109 792	388 039	357 010
Emprunts et dettes financières divers	35 735	35 735		
Fournisseurs et comptes rattachés	57 515	57 515		
Personnel et comptes rattachés	9 583	9 583		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 037	11 037		
Autres impôts taxes et assimilés	1 104	1 104		
TOTAL	969 816	224 767	388 039	357 010
Emprunts remboursés en cours d'exercice	98 200			

Variation des fonds propres

Au 31/12/2021, 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 qu'un leg est en cours au 31/12/2021. Ce leg de 268 063 € est constitué de la façon suivante :

ANNEXE

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

- Leg de biens durables : 225 000 €

- Leg autres : 43 063 €

Ce leg a été validé par le bureau de la Fondation le 19/05/2021 mais n'est pas terminé au 31/12/2021. Elle rentrera dans le patrimoine de la Fondation à partir de l'exercice prochain.

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 produits et en cours

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Au 31/12/2021, les stocks de livres sont comptabilisés pour un montant total de 10 349,71 € correspondant aux livres "Tony Garnier" et "Maudits Lyonnais".

La Fondation possède de nombreux autres livres dans son centre de documentation qui ne sont pas valorisés au bilan.

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.

Au 31/12/2021, les stocks de livres de la Fondation sont dépréciés à 100 % soit 10 349,71 € de dépréciation.

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 FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 220
Dettes fiscales et sociales	14 235
Total	31 605

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunt	
- Intérêts des emprunts	150
Factures non parvenues	
- Administrateur judiciaire	10 500
- Honoraires Expertise-comptable	1 920
- Honoraires Commissariat aux c.	4 800
Dettes prov./congrés payés	
- Provisions pour congrés payés	9 583
Charg.soc./congrés à payer	
- Provisions pour congrés payés	3 617
Provision formation cont.	
- Formation continue	1 035
Total	31 605

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 791
Total	24 791

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Assurance	19 729		
- Communication	1 294		
- Maintenance matériel	283		
- Alarme fort de vaise	3 485		
Total	24 791		

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 31/12/2021, 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 reçue en 2010,
- 17 160 € de la Drac pour une restauration du Petit Peron reçue en 2015,
- 74 647 € de l'Agence Nationale de l'Habitat pour une restauration aux Gouttes reçue en 2018.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Le montant des rémunérations pour l'exercice 2021 des trois plus hauts cadres dirigeants de la Fondation, composé uniquement de membres bénévoles du conseil d'administration, est de 0 euros.

Valorisation des contributions volontaires

La Fondation a bénéficié d'un travail bénévole effectué par Francis Bernes évalué forfaitairement à hauteur de 1 000€. Exceptionnellement, cette année, la Fondation n'a pas bénéficié d'autres temps bénévoles n'ayant plus de conseil d'administration.

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 € pour la mise à disposition du Petit Perron, 5 000 € pour la mise à disposition des souterrains du Fort de Vaise et 10 000 € pour la mise à disposition de bureaux au Fort de Vaise.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 54 692
Total	8 54 692

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
TERRAINS	1 443 410		1 753 222		309 812	17.67
21100000 Terrains divers	19 840		19 840			
21100100 Le Fort de Vaise Lyon 9	17 151		17 151			
21100200 Les Grandes Trèves St Genis	140 899		140 899			
21100300 Château de Serrières Trept	160 262		160 262			
21100400 Logis Quinsonnas Crémieu	3 240		3 240			
21100500 Le Ganymede Lyon 9	2 897		2 897			
21100600 Le Thule Caluire	1 982		1 982			
21100700 Le Titania Lyon 3	5 682		5 682			
21100900 L'île d'Or Fréjus	915		915			
21101000 Le Beauregard Valence	21 900		21 900			
21101200 Les Erables Lyon 9	1 524		1 524			
21101300 Le Chalin appart Ecully	915		915			
21101400 La Ferme des Buches Trept	1 715		1 715			
21101500 Les Sablons Décines	24 919		24 919			
21101600 Le Grand Large Décines	7 369		7 369			
21101700 Rue de Créqui Lyon 6	13 800		13 800			
21101800 Le Clos Paris Brignais	3 900		3 900			
21101900 Jardin des Balmes Corbas	70 185		70 185			
21102000 Rue Colonel Sebanne Oullins	41 650		41 650			
21102100 La Berthaudière Décines	19 026		19 026			
21102200 La Cadière la Mulatière	11 700		11 700			
21102300 Chemin de Montauban Lyon 9	247 800		247 800			
21102700 Quai Saint Antoine Lyon 2	25 000		25 000			
21102800 Rue Dunoir Lyon 3	25 000		25 000			
21102900 Rue de l'Eglise	110 000		110 000			
21103000 Rue Cuvier Lyon 6	50 000		50 000			
21103100 Ferme Château Gaillard	82 705		82 705			
21103200 Rue Gabriel Janton	65 000		65 000			
21103500 Le Petit Baronnet			309 812		309 812	100.00
21103700 La Grande Côte Lyon 1	84 000		84 000			
21103800 Le Petit Perron Pierre Bénite	68 491		68 491			
21104000 Le Chalin maison Ecully	58 500		58 500			
21104100 Maison Lucenay	55 444		55 444			
CONSTRUCTIONS	8 101 384		6 618 124		1 483 260	22.41
21310100 Le Fort de Vaise Lyon 9	3 491 436		1 613 833		1 877 602	116.34
21310200 Les Grandes Trèves St Genis	805 651		800 315		5 337	0.67
21310300 Château de Serrières Trept	851 829		851 829			
21310400 Logis Quinsonnas Crémieu	326 885		326 885			
21310500 Le Ganymede Lyon 9	61 226		61 226			
21310600 Le Thule Caluire	96 417		96 417			
21310700 Le Titania Lyon 3	174 191		174 191			
21310800 Rue de Seze Lyon 6	374 162		374 162			
21310900 L'île d'Or Fréjus	35 673		35 673			
21311000 Le Beauregard Valence	343 048		343 048			
21311200 Les Erables Lyon 9	74 817		74 817			
21311300 Le Chalin Ecully appart	35 673		35 673			
21311400 La Ferme des Buches Trept	3 583		3 583			
21311500 Les Sablons Décines	224 269		224 269			
21311600 Le Grand Large Décines	74 314		74 314			
21311700 Rue de Créqui Lyon 6	305 629		305 629			
21311800 Le Clos Paris Brignais	74 164		74 164			
21311900 Jardin des Balmes Corbas	435 394		435 394			
21312000 Rue Colonel Sebanne Oullins	218 878		218 878			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
21312100 La Berthaudière Décines	107 814	107 814		
21312200 La Cadière la Mulatière	105 300	105 300		
21312300 Chemin de Montauban Lyon 9	454 275	454 275		
21312400 Les Gouttes Saint Genis	278 991	278 991		
21312500 Rue Saint Georges Lyon 5	135 510	135 510		
21312700 Quai Saint Antoine Lyon 2	75 000	75 000		
21312800 Rue Dunoir Lyon 3	75 000	75 000		
21312900 Rue de l'Eglise	165 000	165 000		
21313000 Rue Cuvier Lyon 6	193 425	193 425		
21313200 Rue Gabriel Janton	207 024	195 744	11 280	5.76
21313500 Le Petit Baronnet		103 271	103 271	100.00
21313700 La Grande Côte Lyon 1	508 021	508 021		
21313800 Le Petit Perron Pierre Bénite	491 438	460 178	31 260	6.79
21314000 Le Chalin maison Ecully	348 337	348 337		
21314100 Maison Lucenay	314 181	314 181		
28131010 Amort Fort de Vaise Lyon	784 098	655 311	128 787	19.65
28131020 Amort Grandes Treves	248 916	226 488	22 427	9.90
28131030 Amort Serrières Trept	453 016	432 557	20 459	4.73
28131040 Amort Logis Quinsonnas	172 178	165 550	6 628	4.00
28131050 Amort Le Ganymède	32 450	31 225	1 225	3.92
28131060 Amort Le Thule Caluire	60 090	58 013	2 077	3.58
28131070 Amort Le Titania	95 034	90 278	4 756	5.27
28131080 Amort Rue de Sèze	112 169	104 242	7 927	7.60
28131090 Amort L'île d'Or Fréjus	18 907	18 193	713	3.92
28131100 Amort Le Beauregard Valence	170 060	151 524	18 537	12.23
28131120 Amort Les Erables Lyon 9	41 784	39 495	2 289	5.80
28131130 Amort Le Chalin appart Ecully	18 907	18 193	713	3.92
28131140 Amort La Ferme des Buches Trep	2 509	2 237	272	12.16
28131150 Amort Les Sablons Décines	40 368	35 883	4 485	12.50
28131160 Amort Le Grand Large Décines	13 376	11 890	1 486	12.50
28131170 Amort Rue de Créqui Lyon 6	119 398	105 265	14 133	13.43
28131180 Amort Le Clos Paris Brignais	28 362	25 766	2 596	10.08
28131190 Amort Jardin des Balmes Corbas	98 569	86 847	11 722	13.50
28131200 Amort Rue Colonel Sebanne Oull	47 600	41 981	5 620	13.39
28131210 Amort La Berthaudière Décines	19 407	17 250	2 156	12.50
28131220 Amort La Cadière la Mulatière	18 954	16 848	2 106	12.50
28131230 Amort Chemin de Montauban Lyon	104 027	94 434	9 594	10.16
28131240 Amort Les Gouttes St Genis	142 965	118 115	24 850	21.04
28131250 Amort Rue St Georges Lyon 5	64 155	59 446	4 709	7.92
28131270 Amort Quai Saint Antoine Lyon	13 500	12 000	1 500	12.50
28131280 Amort Rue Dunoir Lyon 3	13 500	12 000	1 500	12.50
28131290 Amort Rue de l'Eglise	29 700	26 400	3 300	12.50
28131300 Amort Rue Cuvier Lyon 6	65 009	57 666	7 343	12.73
28131320 Amort Rue Gabriel Janton	35 812	31 462	4 350	13.83
28131350 Amort Le Petit Baronnet		16 523	16 523	100.00
28131370 Amort La Grande Côte Lyon 1	108 104	95 381	12 722	13.34
28131380 Amort Le Petit Perron Pierre B	87 834	76 596	11 238	14.67
28131400 Amort Le Chalin maison Ecully	90 141	83 175	6 967	8.38
28131410 Amort maison Lucenay	14 272	7 988	6 284	78.66
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	1 540 920	1 529 582	11 338	0.74
21500000 Matériel et outillage	37 542	36 523	1 019	2.79
21830000 Matériel bureau et info.	16 812	16 812		
21840000 Mobilier	415 115	415 115		
21845000 Oeuvre d'arts aliénable	1 150 250	1 120 250	30 000	2.68

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
21845100 Chasubles liturgiques	10 000	10 000		
21850000 Cheptel	1 982	1 982		
28150000 Amort matériel et outillage	30 061	24 086	5 975	24.81
28183000 Amort mat. de bureau et info.	14 711	13 595	1 116	8.21
28184000 Amort mobilier	44 029	31 439	12 590	40.04
28185000 Amort cheptel	1 982	1 982		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		1 855 530	1 855 530	100.00
23000000 Immo. incorporelles en cours		21 882	21 882	100.00
23100000 Immo. en cours Fort de Vaise		1 822 368	1 822 368	100.00
23113400 Immo. en cours Maison Macon		11 280	11 280	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 085 713	11 756 457	670 744	5.71
STOCKS ET EN COURS		12 942	12 942	100.00
35500000 Stocks produits finis	10 350	12 942	2 593	20.03
39550000 Prov. stocks de produits	10 350		10 350	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	14 425		14 425	
41100000 Clients	14 425		14 425	
AUTRES	22 837	68 197	45 360	66.51
40100000 Fournisseurs	21 855	291	21 563	NS
40490000 Acomptes fournisseurs immo.		20 000	20 000	100.00
46700000 Régie Saint Louis	983	47 906	46 923	97.95
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 758 072	1 725 885	32 187	1.86
50810000 Autres valeurs mobilières	761 333	753 547	7 785	1.03
50820000 Contrat de capitalisation	1 000 000	1 000 000		
59080000 Prov. pour dépréciation financ	3 261	27 662	24 402	88.21
DISPONIBILITES	1 200 481	1 105 596	94 885	8.58
51210000 Crédit mutuel compte courant	277 612	81 832	195 779	239.24
51220000 Cic livret association	792 924	862 117	69 194	8.03
51230000 Crédit mutuel livret asso.	4 859	4 854	5	0.10
51240000 Cic compte courant	1 130	1 130		
51250000 Cic compte titre	6 532	4 587	1 945	42.41
51260000 Société Générale	115 021	147 611	32 590	22.08
51870000 Intérêts cour. à recevoir		2 297	2 297	100.00
53000000 Caisse	2 404	446	1 959	439.61
53100000 Caisse Maudits		319	319	100.00
53200000 Caisse Tony Garnier		403	403	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24 791	24 266	526	2.17
48600000 Charges constatées d'avance	24 791	24 266	526	2.17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 020 607	2 936 886	83 721	2.85
TOTAL GENERAL	14 106 320	14 693 343	587 023	4.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	13 172 577	13 172 577		
10100000 Fonds dot. inalién. stat. imm.	1 280 572	1 280 572		
10100100 Fonds dot. inalién. stat. div.	324 105	324 105		
10110100 Fonds dot. alién. stat. immo.	939 391	939 391		
10110200 Fonds dot. alién. stat. divers	384 932	384 932		
10110500 Fonds dot. article 12	25 501	25 501		
10120000 Fonds dot. inalién. autre immo	627 441	627 441		
10120100 Fonds dot. alién. autre immo	2 713 273	2 713 273		
10240000 Legs-donations divers biens	2 970 695	2 970 695		
10250000 Legs-donations biens durables	3 906 668	3 906 668		
REPORT A NOUVEAU	173 335	181 439	8 104	4.47
11000000 Report à nouveau créateur	173 335	181 439	8 104	4.47
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	334 683	8 104	326 579	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	13 011 229	13 345 913	334 683	2.51
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	71 275	80 994	9 718	12.00
13110000 Subventions d'équipement	122 363	122 363		
13910000 Subv. équip.insc.cpt.résultat	51 087	41 369	9 718	23.49
TOTAL FONDS PROPRES	13 082 504	13 426 906	344 402	2.57
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	54 000	123 000	69 000	56.10
15110000 Provisions pour risques et ch.		15 000	15 000	100.00
15120000 Provisions rentes	54 000	108 000	54 000	50.00
TOTAL PROVISIONS	54 000	123 000	69 000	56.10
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	854 841	953 133	98 292	10.31
16410000 Emprunt société générale	854 692	952 892	98 200	10.31
16884000 Intérêts courus sur emprunt	150	167	17	10.30
51860000 Banque, charges à payer		75	75	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	35 735	45 841	10 107	22.05
16550000 Dépôts de garantie recus	4 734	13 389	8 655	64.64
16560000 Dépôts de garantie régies	31 000	32 452	1 452	4.47
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	57 515	85 096	27 581	32.41
40100000 Fournisseurs	40 295	44 770	4 475	10.00
40810000 Factures non parvenues	17 220	40 326	23 106	57.30
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 725	18 102	3 623	20.01
42500000 Avis de tiers détenteurs		951	951	100.00
42820000 Dettes prov./congrés payés	9 583	8 444	1 139	13.49
43100000 Urssaf	3 153		3 153	
43730000 Médéric	3 504	4 037	533	13.20
43750000 Prévoyance	404	137	267	195.29
43760000 Mutuelle	359	327	32	9.73
43820000 Charg.soc./congrés à payer	3 617	2 795	822	29.42
44210000 Prélèvement à la source	69	161	92	57.03
44863000 Provision formation cont.	1 035	1 250	215	17.19

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES DETTES			41 264	41 264	100.00
46780000 Avances fondateurs travaux			41 264	41 264	100.00
TOTAL DETTES		969 816	1 143 437	173 622	15.18
TOTAL GENERAL		14 106 320	14 693 343	587 023	4.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	648 540	554 066	94 475	17.05
70110000 Ventes de livres	99	534	435	81.43
70120000 Ventes culturelles	6 391	16 299	9 908	60.79
70600000 Mise a disp fort de vaise	66 750	12 650	54 100	427.67
70840000 Recettes diverses terrain	2 996	3 314	317	9.57
70840100 Rec le Fort de Vaise Lyon 9	18 683	18 014	669	3.71
70840200 Rec les Grandes Trèves St	22 883	14 404	8 479	58.87
70840400 Rec logis de Quissonnas	59 290	35 437	23 853	67.31
70840500 Rec le Ganymède	17 692	17 150	543	3.16
70840600 Rec le Thule	17 710	17 832	122	0.68
70840700 Rec le Titania	51 962	42 438	9 524	22.44
70840800 Rec rue de Seze	14 059	14 390	331	2.30
70840900 Rec l'Iles d'Or Fréjus	8 843	9 952	1 110	11.15
70841000 Rec le Beauregard Valence	22 018	26 291	4 274	16.25
70841200 Rec les Erables Lyon 9	19 911	20 512	601	2.93
70841300 Rec le Chalin Ecully	9 116	7 299	1 817	24.90
70841400 Rec la Ferme des Buches	641	678	37	5.52
70841500 Rec les Sablons	9 296	10 098	803	7.95
70841600 Rec le Grand Large	40 927	40 635	291	0.72
70841700 Rec rue de Créqui	37 314	31 332	5 982	19.09
70841800 Rec le Clos Paris	16 595	16 485	111	0.67
70841900 Rec Jardin des Balmes	14 817	19 057	4 239	22.24
70842000 Rec rue Colonel Sebanne	13 323	12 219	1 104	9.03
70842200 Rec la Cadière	6 662	6 812	150	2.20
70842300 Rec chemin de Montauban	5 044	5 429	385	7.09
70842400 Rec les Gouttes Saint Genis	26 723	26 841	118	0.44
70842500 Rec Saint Georges Lyon 5	11 048	11 099	51	0.46
70842700 Rec quai Saint Antoine Lyon	14 218	9 544	4 674	48.97
70842800 Rec angle Vendôme Dunois	9 377	9 028	349	3.87
70842900 Rec rue de l'Eglise Lyon	19 675	17 742	1 933	10.89
70843000 Rec rue Cuvier Lyon 6	15 636	15 663	27	0.17
70843700 Rec montée Grande Côte	33 478	30 234	3 244	10.73
70844000 Rec Ecully maison Chalin	20 722	21 136	414	1.96
70844100 Rec Vignes des Guillardes	14 642	13 518	1 124	8.32
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	103 103	428 491	325 388	75.94
78150000 Reprise prov. risques et char.	15 000	340 000	325 000	95.59
78157000 Reprise provision rentes	54 000	54 000		
79100000 Transfert de charges	31 239	13 055	18 185	139.30
79110000 Avantage logements	3 592	3 690	97	2.64
79120000 Indemnités journalières	729	17 746	18 475	104.11
AUTRES PRODUITS	1 065	33	1 031	NS
75800000 Prod.divers de gest.cour.	1 065	33	1 031	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	752 708	982 590	229 882	23.40
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	579 057	525 134	53 923	10.27
60110000 Dépenses culturelles pour rev.	1 800		1 800	
60311000 Stock livres produits	2 593	11 449	8 856	77.35
60400000 Etudes et prestations	22 275	20 075	2 200	10.96
60605500 Eau trept	647	580	68	11.68
60610000 Electricité fort de vaise	25 365	20 634	4 732	22.93
60610500 Electricité trept	4 032	3 080	952	30.90
60611000 Fournitures non stockables	62		62	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
60630000 Petits matériels	5	829	4	404	1 425	32.35
60640000 Fournitures administratives	3	653	1	395	2 259	161.95
61350000 Locations	16	361		72	16 289	NS
61351000 Location photocopieur	6	856	6	458	398	6.17
61400100 Charges Fort de Vaise Lyon 9	3	475	2	243	1 232	54.94
61400200 Charges les Grandes Treves St			1	147	1 147	100.00
61400300 Charges Château Serrières Trep				308	308	100.00
61400400 Charges Logis de Quinsonnas C	15	478	14	540	938	6.45
61400500 Charges le Ganymède Lyon 9	5	030	16	859	11 828	70.16
61400600 Charges le Thule Caluire	17	967	5	269	12 698	241.00
61400700 Charges le Titania Lyon 3	27	825	53	658	25 833	48.14
61400800 Charges rue de Seze Lyon 6		35	2	109	2 073	98.32
61400900 Charges l'Ilee d'Or Frejus	2	674	3	237	563	17.38
61401000 Charges le Beauregard Valence	7	715	11	632	3 917	33.67
61401100 Charges Andromède Sathonay Cam	2	950	4	606	1 656	35.95
61401200 Charges les Erables Lyon 9	8	093	7	334	759	10.34
61401300 Charges le Chalin Ecully	4	045	2	403	1 642	68.34
61401500 Charges les Sablons Décines	4	159	25	871	21 711	83.92
61401600 Charges le Grand Large Décine	14	502	13	449	1 054	7.84
61401700 Charges rue de Créqui Lyon 6	4	886	4	514	372	8.23
61401800 Charges le Clos Paris Brignais	5	119	4	234	885	20.90
61401900 Charges Jardin des Balmes Cor	5	066	3	878	1 188	30.63
61402000 Charges rue Colonel Sebanne Ou	2	553	35	816	33 263	92.87
61402200 Charges la Cadière la Mulatièr	2	445	1	815	631	34.76
61402300 Charges chemin de Montauban Ly		491		673	182	27.02
61402400 Charges les Gouttes St Genis	1	573	2	754	1 181	42.88
61402500 Charges rue Saint Georges Lyon	1	258		526	732	139.01
61402700 Charges quai Saint Antoine Lyo	2	690	16	818	14 128	84.00
61402800 Charges rue Dunoir Lyon 3	2	972	3	291	319	9.70
61402900 Charges rue de l'Eglise Lyon		132		152	20	12.93
61403000 Charges rue Cuvier Lyon 6		955	4	467	3 512	78.62
61403200 Charges rue Janton Macon		630			630	
61403600 Charges Château Gaillard	1	685	1	440	245	17.03
61403700 Charges montée Grande Côte Lyo	1	833	5	211	3 379	64.83
61403800 Charges Pet Perron Rue Voltai			3	533	3 533	100.00
61404100 Maison Lucenay		118	1	353	1 235	91.30
61520000 Entretien des biens immo.	2	134			2 134	
61521000 Entretien fort de vaise	24	458	1	922	22 535	NS
61522000 Site internet	1	128	3	062	1 934	63.17
61530000 Alarme fort de vaise	15	396	16	333	937	5.74
61560000 Restauration oeuvres		300	1	584	1 284	81.06
61561000 Maintenance matériel	6	454	4	778	1 676	35.08
61600000 Primes d'assurance	41	236	31	850	9 386	29.47
61810000 Documentation générale		142		131	11	8.33
62260000 Honoraires	154	705	65	228	89 477	137.18
62262000 Honoraires régies	36	905	40	479	3 574	8.83
62265000 Honoraires comptabilité	19	700	14	165	5 535	39.07
62270000 Frais d'actes juridiques		283		193	90	46.81
62310000 Communication	15	246	8	811	6 435	73.03
62410000 Transport sur achat		888			888	
62510000 Frais déplacements divers	3	764	2	452	1 312	53.52
62570000 Réceptions	6	508		940	5 568	592.27
62600000 Frais postaux		572		176	396	225.54
62620000 Téléphone + internet	1	186	1	507	321	21.28
62780000 Frais bancaires	9	022	8	674	348	4.01

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
62810000 Cotisations	1 201	435	1 636	375.97
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	67 828	64 202	3 626	5.65
63330000 Taxe formation continue	134	1 250	1 116	89.27
63512000 Taxes foncières	68 238	61 800	6 438	10.42
63513000 Taxe logement vacants	644	1 152	1 796	155.90
63580000 Autres droits	100		100	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	131 484	161 980	30 496	18.83
64110000 Salaires	124 120	132 181	8 061	6.10
64120000 Variat. provision congés payés	1 139	375	1 514	403.47
64130000 Primes et indemnités diverses	5 835	29 817	23 982	80.43
64180000 Indemnités transports	390	358	33	9.09
CHARGES SOCIALES	36 226	37 762	1 536	4.07
64510000 Cotisation sécurité sociale	26 349	28 264	1 915	6.77
64530000 Cotisation retraite prévoyance	7 204	8 354	1 150	13.77
64560000 Cotisation mutuelle	1 338	1 478	141	9.50
64580000 Charges soc/ congés payés	822	1 233	2 055	166.71
64750000 Médecine du travail	513	599	86	14.33
64810000 Cadeaux salariés		300	300	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	376 369	320 276	56 093	17.51
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	376 369	320 276	56 093	17.51
DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 350	15 000	4 650	31.00
68150000 Dotation pour provisions r&c		15 000	15 000	100.00
68173000 Dépréciation de stock	10 350		10 350	
AUTRES CHARGES	58 950	54 018	4 932	9.13
65160000 Droits d'auteur et reproductio	3 078		3 078	
65180000 Rentes verser pour compen	54 000	54 000		
65800000 Charges div.gest.courante	1 871	18	1 854	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 260 264	1 178 372	81 892	6.95
RESULTAT D'EXPLOITATION	507 557	195 783	311 774	159.24
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	25 960	17 489	8 470	48.43
76410000 Revenus de placements	25 154	17 489	7 664	43.82
76800000 Autres produits financiers	806		806	
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE	24 402	19 256	5 146	26.72
78600000 Rep.aux prov. sur titres fina	24 402	19 256	5 146	26.72
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	50 362	36 745	13 616	37.06
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		27 662	27 662	100.00
68600000 Dot. aux prov. sur titres fina		20 213	20 213	100.00
68620000 Dot. aux prov. sur contrat SG		7 449	7 449	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 228	6 215	1 987	31.97
66116000 Intérêts des emprunts	4 068	4 567	499	10.92
66410000 Moins values cession titr	160	1 648	1 488	90.31

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 228	33 878	29 649	87.52
RESULTAT FINANCIER	46 134	2 868	43 266	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	461 423	192 915	268 508	139.18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 Prod.exploit./exerc.anter	41 264		41 264	
	41 264		41 264	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77500000 Produits ces.éltls d_actif 77700000 Subv.invest.virees result	499 718	387 684	112 035	28.90
	490 000	377 965	112 035	29.64
	9 718	9 718		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	540 983	387 684	153 299	39.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67180000 Charges exceptionnelles	18 900		18 900	
	18 900		18 900	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67520000 Val. comptable des él. d'actif	395 343	202 873	192 470	94.87
	395 343	202 873	192 470	94.87
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	414 243	202 873	211 370	104.19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	126 740	184 811	58 071	31.42
TOTAL DES PRODUITS	1 344 052	1 407 019	62 966	4.48
TOTAL DES CHARGES	1 678 735	1 415 122	263 613	18.63
EXCEDENT OU DEFICIT	334 683	8 104	326 579	NS