



CAMUS

FIDUCIAIRE

Donner de la valeur à votre stratégie

Fondation FONDATION RENAUD

25 Boulevard Saint Exupéry

FORT DE VAISE

69009 LYON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité principale de l'entreprise :

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

- Les comptes annuels

Florent GAUTHERON
Expert Comptable

Fait à LYON
Le 03/06/2021

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 FONDATION RENAUD
25 Boulevard Saint Exupéry
FORT DE VAISE
69009 LYON

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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,	14 693 343.30 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	554 065.56 Euros
- Résultat net comptable,	(8 103.84) Euros

Fait à LYON
Le 03/06/2021

Florent GAUTHERON
Expert Comptable

Ludovic CAMUS
Expert Comptable

Fondation 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 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	1 753 222		1 753 222	1 772 603	19 381	1.09	
	Constructions	9 644 346	3 026 222	6 618 124	7 103 145	485 021	6.83	
	Installations techniques Matériel et outillage	1 600 683	71 101	1 529 582	1 500 391	29 190	1.95	
Immobilisations corporelles en cours	1 855 530		1 855 530	1 382 470	473 060	34.22		
Avances et acomptes								
<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	14 853 781	3 097 324	11 756 457	11 758 610	2 153	0.02		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	12 942		12 942	24 392	11 449		
	Créances (2)				2 547	2 547	100.00	
	Créances clients, usagers et comptes rattachés							
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres	68 197		68 197	75 249	7 051	9.37	
	Valeurs mobilières de placement	1 753 547	27 662	1 725 885	1 689 950	35 935	2.13	
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités	1 105 596		1 105 596	1 790 048	684 452	38.24	
Charges constatées d'avance (2)	24 266		24 266	96	24 170	NS		
Total II	2 964 548	27 662	2 936 886	3 582 281	645 395	18.02		
Comptes de Régularisation	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)	17 818 329	3 124 986	14 693 343	15 340 891	647 548	4.22		

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	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						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	181 439		401 356		582 795	145.21	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	8 104		582 795		590 898	101.39	
Situation nette (sous total)	13 345 913		13 354 016		8 104	0.06	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement	80 994		90 712		9 718	10.71	
Provisions réglementées							
Total I	13 426 906		13 444 728		17 822	0.13	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	123 000		502 000		379 000	75.50
	Provisions pour charges						
Total III	123 000		502 000		379 000	75.50	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	953 133		1 000 000		46 867	4.69
	Emprunts et dettes financières diverses	45 841		44 854		988	2.20
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	85 096		202 641		117 545	58.01
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	18 102		23 470		5 368	22.87
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			81 933		81 933	100.00
	Autres dettes	41 264		41 264			
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
Total IV	1 143 437		1 394 163		250 725	17.98	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	14 693 343		15 340 891		647 548	4.22	

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

1 143 437 1 394 163

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	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	554 066		576 630		22 564	3.91
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	428 491		77 923		350 567	449.89
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	33		23		10	44.65
Total I	982 590		654 576		328 013	50.11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	525 134		534 247		9 113	1.71
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	64 202		87 497		23 295	26.62
Salaires et traitements	161 980		137 379		24 601	17.91
Charges sociales	37 762		45 048		7 286	16.17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	320 276		322 066		1 790	0.56
Dotations aux provisions	15 000				15 000	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	54 018		68 697		14 680	21.37
Total II	1 178 372		1 194 933		16 561	1.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	195 783		540 357		344 574	63.77

(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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	17 489		27 203		9 714	35.71
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	19 256		25 746		6 490	25.21
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	36 745		52 949		16 204	30.60
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 662		287		27 375	NS
Intérêts et charges assimilées	6 215		3 889		2 326	59.82
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	33 878		4 176		29 701	711.22
2. Résultat financier (III-IV)	2 868		48 773		45 905	94.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	192 915		491 584		298 669	60.76
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			198 600		198 600	100.00
Sur opérations en capital	387 684		1 512 308		1 124 625	74.36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	387 684		1 710 908		1 323 225	77.34
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	202 873		636 530		433 657	68.13
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	202 873		636 530		433 657	68.13
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	184 811		1 074 379		889 568	82.80
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1 407 019		2 418 434		1 011 415	41.82
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 415 122		1 835 639		420 517	22.91
5. EXCEDENT OU DEFICIT	8 104		582 795		590 898	101.39

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	25 660		48 396		22 737	46.98
Prestations en nature	32 450		11 450		21 000	183.41
Bénévolat						
TOTAL	58 110		59 846		1 737	2.90
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	32 450		11 450		21 000	183.41
Prestations en nature						
Personnel bénévole	25 660		48 396		22 737	46.98
TOTAL	58 110		59 846		1 737	2.90

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
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 propres	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
Valorisation des contributions volontaires	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

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 collègues.

Suite à l'engagement de la mairie de Lyon de prendre à leurs charges les 340 K€ relatives aux travaux sur la falaise du bâtiment "le Bastion", nous avons constaté la reprise de la provision pour risques et charges d'un montant de 340 K€ provisionnée en 2018.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 a eu des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de la Fondation. En effet, l'interdiction d'accès au public a grandement impactée l'activité de la Fondation RENAUD. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Cependant, la fermeture au public et l'absence de recettes de cette activité qui était en phase de développement sont très difficiles à estimer. C'est pourquoi aucune valorisation n'a été dégagée sur le manque à gagner.

L'événement Covid-19 étant 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 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 -

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.

La comptabilité des associations est mise à jour pour les exercices comptables ouverts à compter du 1er janvier 2020. C'est le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 de l'Autorité des normes comptables ou ANC qui la modernise.

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, située au Fort de Vaise à Lyon, a été créée en 1994 par les architectes Serge et Jean-Jacques Renaud.

Passionnés d'art et de patrimoine, ils ont rassemblé une collection regroupant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

aujourd'hui plus de 8 000 objets et œuvres d'art qui permettent d'illustrer l'histoire des Arts lyonnais de 1880 à nos jours.

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'évènements culturels (conférences, expositions...) et de résidences artistiques.

Provisions pour risques et charges :

Deux provisions pour risques et 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 31/12/2020, la provision s'élève à 108 000 euros correspondant aux 2 années estimatives restantes à hauteur d'une rente de 4 500 euros mensuelle.

La deuxième provision a été constituée en 2020 pour couvrir le contentieux avec une salariée qui a quitté la Fondation courant 2020 avec qui il a été négocié une transaction complémentaire en 2021 pour éviter un prud'homme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	1 772 603		
Constructions sur sol propre	9 885 664		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 802		722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 514 963		47 214
Emballages récupérables et divers	1 982		
Immobilisations corporelles en cours	1 382 470		473 060
TOTAL	14 593 484		520 996
TOTAL GENERAL	14 593 484		520 996

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		19 381	1 753 222	1 753 222
Constructions sur sol propre		241 318	9 644 346	9 644 346
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			36 523	36 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 562 178	1 562 178
Emballages récupérables et divers			1 982	1 982
Immobilisations corporelles en cours			1 855 530	1 855 530
TOTAL		260 700	14 853 781	14 853 781
TOTAL GENERAL		260 700	14 853 781	14 853 781

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	2 782 519	301 530	57 827	3 026 222
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 680	6 405		24 086
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 693	12 341		45 034
Emballages récupérables et divers	1 982			1 982
TOTAL	2 834 874	320 276	57 827	3 097 324
TOTAL GENERAL	2 834 874	320 276	57 827	3 097 324

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	301 530				
Instal. techniques matériel outillage indus.	6 405				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 341				
TOTAL	320 276				
TOTAL GENERAL	320 276				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	401 356-		582 795		181 439
Excédent ou déficit de l'exercice	582 795	582 795		8 104	8 104-
Situation nette	13 354 016				13 345 913
Subventions d'investissement	90 712		9 718-		80 994
TOTAL I	13 444 728	582 795	573 077	8 104	13 426 906

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	15 000	340 000		15 000
Garanties données aux clients	162 000		54 000		108 000
TOTAL	502 000	15 000	394 000		123 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	19 256	27 662	19 256		27 662
TOTAL	19 256	27 662	19 256		27 662
TOTAL GENERAL	521 256	42 662	413 256		150 662
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 000	394 000		
financières		27 662	19 256		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	68 197	68 197	
Charges constatées d'avance	24 266	24 266	
TOTAL	92 463	92 463	

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	953 133	98 441	397 248	457 444
Emprunts et dettes financières divers	45 841	45 841		
Fournisseurs et comptes rattachés	85 096	85 096		
Personnel et comptes rattachés	9 395	9 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 296	7 296		
Autres impôts taxes et assimilés	1 410	1 410		
Autres dettes	41 264	41 264		
TOTAL	1 143 437	288 745	397 248	457 444
Emprunts remboursés en cours d'exercice	47 108			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	41 264			

Variation des fonds propres

Au 31/12/2020, 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 31/12/2020. Ce leg de 268 063 € est constitué de la façon suivante :

- Leg de biens durables : 225 000 €
 - Leg autres : 43 063 €

Cette donation a été validée par le bureau d'études le 19/05/2021. Elle rentrera donc dans le patrimoine de l'entreprise à partir de l'exercice suivant.

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 31/12/2020, 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 01/01/2020 au 31/12/2020

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 FIFO (premier entré, premier sorti).

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	2 297
Total	2 297

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
Intérêts cour. à recevoir	
- Dividendes	2 297
Total	2 297

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 326
Dettes fiscales et sociales	1 250
Total	41 817

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunt	
- Intérêts courus	167
Factures non parvenues	
- Honoraires Expertise-comptable	1 800
- Honoraires Commissariat aux c.	3 000
- Honoraires Avocat	2 100
- Administrateur judiciaire	33 426
Provision formation cont.	
- Formation continue	1 250
Banque, charges à payer	
- Agios	75
Total	41 817

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 266
Total	24 266

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Assurances	20 781		
- Alarme fort de vaise	3 485		
Total	24 266		

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 31/12/2020, 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 2020 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 bénéficiée d'un travail bénévole effectué par les administrateurs à hauteur de 617 heures, valorisé au taux horaire chargé de 37 €, soit un total de 22 829 €.

Des tiers extérieurs à la Fondation ont également réalisés du mécénat pour un volume de 76,5 heures valorisé au même taux horaires, soit un total de 2830,50 €.

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 souterrain du Fort de Vaise et 22 450 € pour la mise à disposition de bureaux au Fort de Vaise.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	952 892
Total	952 892

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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
TERRAINS	1 753 222		1 772 603		19 381	1.09
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		44 300		19 381	43.75
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			
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	6 618 124		7 103 145		485 021	6.83
21310100 Le Fort de Vaise Lyon 9	1 613 833		1 613 833			
21310200 Les Grandes Trèves St Genis	800 315		800 315			
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		70 470		66 887	94.92
21311500 Les Sablons Décines	224 269		398 700		174 431	43.75
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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	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	195 744		195 744			
21313500 Le Petit Baronnet	103 271		103 271			
21313700 La Grande Côte Lyon 1	508 021		508 021			
21313800 Le Petit Perron Pierre Bénite	460 178		460 178			
21314000 Le Chalin maison Ecully	348 337		348 337			
21314100 Maison Lucenay	314 181		314 181			
28131010 Amort Fort de Vaise Lyon	655 311		585 481		69 830	11.93
28131020 Amort Grandes Treves	226 488		204 492		21 996	10.76
28131030 Amort Serrières Trept	432 557		412 099		20 459	4.96
28131040 Amort Logis Quinsonnas	165 550		158 921		6 628	4.17
28131050 Amort Le Ganymède	31 225		30 001		1 225	4.08
28131060 Amort Le Thule Caluire	58 013		54 554		3 458	6.34
28131070 Amort Le Titania	90 278		85 101		5 177	6.08
28131080 Amort Rue de Sèze	104 242		96 315		7 927	8.23
28131090 Amort L'île d'Or Fréjus	18 193		17 480		713	4.08
28131100 Amort Le Beauregard Valence	151 524		132 987		18 537	13.94
28131120 Amort Les Erables Lyon 9	39 495		36 771		2 724	7.41
28131130 Amort Le Chalin appart Ecully	18 193		17 480		713	4.08
28131140 Amort La Ferme des Buches Trep	2 237		34 740		32 503	93.56
28131150 Amort Les Sablons Décines	35 883		55 818		19 935	35.71
28131160 Amort Le Grand Large Décines	11 890		10 404		1 486	14.29
28131170 Amort Rue de Créqui Lyon 6	105 265		91 133		14 133	15.51
28131180 Amort Le Clos Paris Brignais	25 766		23 170		2 596	11.20
28131190 Amort Jardin des Balmes Corbas	86 847		75 125		11 722	15.60
28131200 Amort Rue Colonel Sebanne Oull	41 981		36 361		5 620	15.46
28131210 Amort La Berthaudière Décines	17 250		15 094		2 156	14.29
28131220 Amort La Cadière la Mulatière	16 848		14 742		2 106	14.29
28131230 Amort Chemin de Montauban Lyon	94 434		84 840		9 594	11.31
28131240 Amort Les Gouttes St Genis	118 115		93 265		24 850	26.64
28131250 Amort Rue St Georges Lyon 5	59 446		53 095		6 351	11.96
28131270 Amort Quai Saint Antoine Lyon	12 000		10 500		1 500	14.29
28131280 Amort Rue Dunoir Lyon 3	12 000		10 500		1 500	14.29
28131290 Amort Rue de l'Eglise	26 400		23 100		3 300	14.29
28131300 Amort Rue Cuvier Lyon 6	57 666		50 324		7 343	14.59
28131320 Amort Rue Gabriel Janton	31 462		27 487		3 974	14.46
28131350 Amort Le Petit Baronnet	16 523		14 458		2 065	14.29
28131370 Amort La Grande Côte Lyon 1	95 381		82 659		12 722	15.39
28131380 Amort Le Petit Perron Pierre B	76 596		66 111		10 485	15.86
28131400 Amort Le Chalin maison Ecully	83 175		76 208		6 967	9.14
28131410 Amort maison Lucenay	7 988		1 704		6 284	368.69
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	1 529 582		1 500 391		29 190	1.95
21500000 Materiel et outillage	36 523		35 802		722	2.02
21830000 Materiel bureau et info.	16 812		16 812			
21840000 Mobilier	415 115		377 375		37 740	10.00
21845000 Oeuvre d'arts aliénable	1 120 250		1 110 775		9 475	0.85

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
21845100 Chasubles liturgiques	10 000		10 000			
21850000 Cheptel	1 982		1 982			
28150000 Amort matériel et outillage	24 086		17 680		6 405	36.23
28183000 Amort mat. de bureau et info.	13 595		12 374		1 221	9.87
28184000 Amort mobilier	31 439		20 320		11 120	54.72
28185000 Amort cheptel	1 982		1 982			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	1 855 530		1 382 470		473 060	34.22
23000000 Immo. incorporelles en cours	21 882				21 882	
23100000 Immo. en cours Fort de Vaise	1 822 368		1 381 462		440 906	31.92
23113400 Immo. en cours Maison Macon	11 280		1 008		10 272	NS
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 756 457		11 758 610		2 153	0.02
STOCKS ET EN COURS	12 942		24 392		11 449	46.94
35500000 Stocks produits finis	12 942		24 392		11 449	46.94
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES			2 547		2 547	100.00
41810000 Clients factures à établir			2 547		2 547	100.00
AUTRES	68 197		75 249		7 051	9.37
40100000 Fournisseurs	291				291	
40490000 Acomptes fournisseurs immo.	20 000		10 000		10 000	100.00
46700000 Régie Saint Louis	47 906		65 249		17 343	26.58
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 725 885		1 689 950		35 935	2.13
50810000 Autres valeurs mobilières	753 547		709 206		44 342	6.25
50820000 Contrat de capitalisation	1 000 000		1 000 000			
59080000 Prov. pour dépréciation financ	27 662		19 256		8 406	43.66
DISPONIBILITES	1 105 596		1 790 048		684 452	38.24
51210000 Crédit mutuel compte courant	81 832		268 581		186 749	69.53
51220000 Cic livret association	862 117		461 270		400 847	86.90
51230000 Crédit mutuel livret asso.	4 854		4 849		5	0.10
51240000 Cic compte courant	1 130		1 215		85	7.00
51250000 Cic compte titre	4 587		52 886		48 300	91.33
51260000 Société Générale	147 611		999 150		851 539	85.23
51870000 Intérêts cour. à recevoir	2 297		869		1 428	164.24
53000000 Caisse	446		367		78	21.38
53100000 Caisse Maudits	319		551		233	42.17
53200000 Caisse Tony Garnier	403		309		94	30.48
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24 266		96		24 170	NS
48600000 Charges constatées d'avance	24 266		96		24 170	NS
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 936 886		3 582 281		645 395	18.02
TOTAL GENERAL	14 693 343		15 340 891		647 548	4.22

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 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	181 439	401 356	582 795	145.21
11000000 Report à nouveau créditeur	181 439		181 439	
11900000 Report à nouveau débiteur		401 356	401 356	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 104	582 795	590 898	101.39
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	13 345 913	13 354 016	8 104	0.06
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	80 994	90 712	9 718	10.71
13110000 Subventions d'équipement	122 363	122 363		
13910000 Subv. équip.insc.cpt.résultat	41 369	31 651	9 718	30.71
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	13 426 906	13 444 728	17 822	0.13
TOTAL FONDS DEBIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	123 000	502 000	379 000	75.50
15110000 Provisions pour risques et ch.	15 000	340 000	325 000	95.59
15120000 Provisions rentes	108 000	162 000	54 000	33.33
TOTAL PROVISIONS	123 000	502 000	379 000	75.50
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	953 133	1 000 000	46 867	4.69
16410000 Emprunt société générale	952 892	1 000 000	47 108	4.71
16884000 Intérêts courus sur emprunt	167		167	
51860000 Banque, charges à payer	75		75	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	45 841	44 854	988	2.20
16550000 Dépôts de garantie recus	13 389	13 934	545	3.91
16560000 Dépôts de garantie régies	32 452	30 919	1 533	4.96
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	85 096	202 641	117 545	58.01
40100000 Fournisseurs	44 770	196 254	151 484	77.19
40810000 Factures non parvenues	40 326	6 388	33 938	531.32
DETTES FISCALES ET SOCIALES	18 102	23 470	5 368	22.87
42500000 Avis de tiers détenteurs	951	804	147	18.28
42820000 Dettes prov./congrés payés	8 444	8 820	375	4.26
43100000 Urssaf		4 611	4 611	100.00
43730000 Médéric	4 037	2 901	1 136	39.16
43750000 Prévoyance	137	135	2	1.54
43760000 Mutuelle	327	466	139	29.83
43820000 Charg.soc./congrés à payer	2 795	4 027	1 233	30.60
44210000 Prélèvement à la source	161	236	76	32.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44863000 Provision formation cont.	1 250	1 469	220	14.94
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		81 933	81 933	100.00
40400000 Fournisseurs immobilisations		81 933	81 933	100.00
AUTRES DETTES	41 264	41 264		
46780000 Avances fondateurs travaux	41 264	41 264		
TOTAL DETTES	1 143 437	1 394 163	250 725	17.98
TOTAL GENERAL	14 693 343	15 340 891	647 548	4.22

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	554 066	576 630	22 564	3.91
70110000 Ventes de livres	534	8 000	7 466	93.33
70120000 Ventes culturelles	16 299	3 054	13 245	433.76
70600000 Mise a disp fort de vaise	12 650	500	12 150	NS
70840000 Recettes diverses terrain	3 314	31 556	28 242	89.50
70840100 Rec le Fort de Vaise Lyon 9	18 014	17 422	591	3.39
70840200 Rec les Grandes Trèves St	14 404	28 858	14 454	50.09
70840400 Rec logis de Quissonnas	35 437	45 309	9 872	21.79
70840500 Rec le Ganymède	17 150	13 206	3 943	29.86
70840600 Rec le Thule	17 832	17 681	151	0.85
70840700 Rec le Titania	42 438	48 604	6 166	12.69
70840800 Rec rue de Seze	14 390	14 244	146	1.02
70840900 Rec l'Isles d'Or Fréjus	9 952	8 402	1 551	18.46
70841000 Rec le Beauregard Valence	26 291	25 220	1 071	4.25
70841100 Rec Andromède Sathonay Camp		3 660	3 660	100.00
70841200 Rec les Erables Lyon 9	20 512	21 884	1 372	6.27
70841300 Rec le Chalin Ecully	7 299	7 071	228	3.22
70841400 Rec la Ferme des Buches	678	7 073	6 394	90.41
70841500 Rec les Sablons	10 098	11 807	1 709	14.47
70841600 Rec le Grand Large	40 635	45 781	5 145	11.24
70841700 Rec rue de Créqui	31 332	30 221	1 111	3.67
70841800 Rec le Clos Paris	16 485	16 738	253	1.51
70841900 Rec Jardin des Balmes	19 057	20 688	1 632	7.89
70842000 Rec rue Colonel Sebanne	12 219	12 685	466	3.67
70842200 Rec la Cadière	6 812	6 619	192	2.91
70842300 Rec chemin de Montauban	5 429	5 815	387	6.65
70842400 Rec les Gouttes Saint Genis	26 841	26 339	502	1.91
70842500 Rec Saint Georges Lyon 5	11 099	15 934	4 835	30.35
70842700 Rec quai Saint Antoine Lyon	9 544	2 784	6 760	242.84
70842800 Rec angle Vendôme Dunois	9 028	9 329	301	3.23
70842900 Rec rue de l'Eglise Lyon	17 742		17 742	
70843000 Rec rue Cuvier Lyon 6	15 663	15 486	177	1.14
70843700 Rec montée Grande Côte	30 234	33 462	3 228	9.65
70844000 Rec Ecully maison Chalin	21 136	20 414	722	3.54
70844100 Rec Vignes des Guillardes	13 518	781	12 737	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	428 491	77 923	350 567	449.89
78150000 Reprise prov. risques et char.	340 000		340 000	
78157000 Reprise provision rentes	54 000	54 000		
78174100 Reprise prov. dép. créances		14 667	14 667	100.00
79100000 Transfert de charges	13 055	5 183	7 872	151.90
79110000 Avantage logements	3 690	3 600	90	2.49
79120000 Indemnités journalières	17 746	474	17 272	NS
AUTRES PRODUITS	33	23	10	44.65
75800000 Prod.divers de gest.cour.	33	23	10	44.65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	982 590	654 576	328 013	50.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	525 134	534 247	9 113	1.71
60110000 Dépenses culturelles pour rev.		33 094	33 094	100.00
60311000 Stock livres produits	11 449	24 392	35 841	146.94
60400000 Etudes et prestations	20 075	15 641	4 434	28.35
60605500 Eau trept	580	637	58	9.03
60610000 Electricité fort de vaise	20 634	16 563	4 070	24.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
60610500 Electricité trept	3 080		3 630		550	15.15
60630000 Petits matériels	4 404		9 400		4 996	53.15
60635000 Fourn. encadrement tableau			18 798		18 798	100.00
60640000 Fournitures administratives	1 395		8 293		6 898	83.18
61350000 Locations	72		2 628		2 556	97.27
61351000 Location photocopieur	6 458		6 644		186	2.80
61400100 Charges Fort de Vaise Lyon 9	2 243		1 534		709	46.24
61400200 Charges les Grandes Treves St	1 147		1 380		233	16.89
61400300 Charges Château Serrières Trep	308		8 894		8 586	96.54
61400400 Charges Logis de Quinsonnas C	14 540		13 035		1 505	11.55
61400500 Charges le Ganymède Lyon 9	16 859		21 121		4 262	20.18
61400600 Charges le Thule Caluire	5 269		8 908		3 640	40.86
61400700 Charges le Titania Lyon 3	53 658		15 035		38 623	256.90
61400800 Charges rue de Seze Lyon 6	2 109		2 567		458	17.85
61400900 Charges l'Ile d'Or Frejus	3 237		2 416		821	33.98
61401000 Charges le Beauregard Valence	11 632		10 846		786	7.25
61401100 Charges Andromède Sathonay Cam	4 606		1 703		2 903	170.43
61401200 Charges les Erables Lyon 9	7 334		5 799		1 535	26.46
61401300 Charges le Chalin Ecully	2 403		3 102		700	22.56
61401500 Charges les Sablons Décines	25 871		5 489		20 381	371.28
61401600 Charges le Grand Large Décine	13 449		16 357		2 908	17.78
61401700 Charges rue de Créqui Lyon 6	4 514		12 263		7 748	63.19
61401800 Charges le Clos Paris Brignais	4 234		3 918		315	8.05
61401900 Charges Jardin des Balmes Cor	3 878		6 680		2 802	41.94
61402000 Charges rue Colonel Sebanne Ou	35 816		3 502		32 314	922.72
61402200 Charges la Cadière la Mulatièr	1 815		1 542		272	17.65
61402300 Charges chemin de Montauban Ly	673		19 094		18 421	96.47
61402400 Charges les Gouttes St Genis	2 754		2 007		747	37.23
61402500 Charges rue Saint Gorges Lyon	526		1 633		1 107	67.78
61402600 Charges rue Prof Galtier Ville			7		7	100.00
61402700 Charges quai Saint Antoine Lyo	16 818		13 665		3 153	23.07
61402800 Charges rue Dunoir Lyon 3	3 291		3 222		69	2.13
61402900 Charges rue de l'Eglise Lyon	152		52 002		51 850	99.71
61403000 Charges rue Cuvier Lyon 6	4 467		2 624		1 843	70.22
61403200 Charges rue Janton Macon			8 851		8 851	100.00
61403300 Charges rue des Lilas Macon			142		142	100.00
61403400 Charges rue de la Citadelle C			517		517	100.00
61403600 Charges Château Gaillard	1 440				1 440	
61403700 Charges montée Grande Côte Lyo	5 211		3 922		1 289	32.88
61403800 Charges Pet Perron Rue Voltai	3 533		4 243		710	16.73
61404100 Maison Lucenay	1 353		554		799	144.38
61404400 Charges Ecully Maison Chalin			11 517		11 517	100.00
61521000 Entretien fort de vaise	1 922		4 235		2 312	54.60
61522000 Site internet	3 062		6 401		3 338	52.16
61530000 Alarme fort de vaise	16 333		4 611		11 722	254.20
61560000 Restauration oeuvres	1 584		11 396		9 812	86.10
61561000 Maintenance matériel	4 778		4 750		27	0.58
61600000 Primes d'assurance	31 850		24 582		7 268	29.57
61810000 Documentation générale	131		189		59	30.94
62220000 Commissions			12		12	100.00
62260000 Honoraires	65 228		28 233		36 995	131.04
62262000 Honoraires régies	40 479		34 220		6 259	18.29
62265000 Honoraires comptabilité	14 165		13 540		626	4.62
62270000 Frais d'actes juridiques	193		81		113	139.78
62310000 Communication	8 811		18 604		9 793	52.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62510000 Frais déplacements divers	2 452		4 953		2 502	50.51
62570000 Réceptions	940		6 955		6 015	86.48
62600000 Frais postaux	176		394		218	55.38
62620000 Téléphone + internet	1 507		1 264		243	19.23
62780000 Frais bancaires	8 674		9 275		601	6.48
62810000 Cotisations	435		856		1 291	150.85
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	64 202		87 497		23 295	26.62
63330000 Taxe formation continue	1 250		1 469		220	14.94
63512000 Taxes foncières	61 800		84 938		23 138	27.24
63513000 Taxe logement vacants	1 152		1 089		63	5.79
SALAIRES ET TRAITEMENTS	161 980		137 379		24 601	17.91
64110000 Salaires	132 181		132 064		116	0.09
64120000 Variat. provision congés payés	375		145		520	358.78
64130000 Primes et indemnités diverses	29 817		4 850		24 968	514.82
64180000 Indemnités transports	358		320		38	11.86
CHARGES SOCIALES	37 762		45 048		7 286	16.17
64510000 Cotisation sécurité sociale	28 264		35 267		7 003	19.86
64530000 Cotisation retraite prévoyance	8 354		7 643		711	9.30
64560000 Cotisation mutuelle	1 478		1 399		80	5.71
64580000 Charges soc/ congés payés	1 233		73		1 159	NS
64750000 Médecine du travail	599		611		12	1.96
64810000 Cadeaux salariés	300		202		98	48.54
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	320 276		322 066		1 790	0.56
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	320 276		322 066		1 790	0.56
DOTATIONS AUX PROVISIONS	15 000				15 000	
68150000 Dotation pour provisions r&c	15 000				15 000	
AUTRES CHARGES	54 018		68 697		14 680	21.37
65180000 Rentes verser pour compen	54 000		54 000			
65410000 Pertes sur créances irrécouv.			14 667		14 667	100.00
65800000 Charges div.gest.courante	18		31		13	42.41
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 178 372		1 194 933		16 561	1.39
RESULTAT D'EXPLOITATION	195 783		540 357		344 574	63.77
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	17 489		27 203		9 714	35.71
76410000 Revenus de placements	17 489		27 203		9 714	35.71
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE	19 256		25 746		6 490	25.21
78600000 Rep.aux prov. sur titres fina	19 256		25 746		6 490	25.21
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	36 745		52 949		16 204	30.60
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	27 662		287		27 375	NS
68600000 Dot. aux prov. sur titres fina	20 213				20 213	
68620000 Dot. aux prov. sur contrat SG	7 449		287		7 162	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 215	3 889	2 326	59.82
66116000 Intérêts des emprunts	4 567		4 567	
66410000 Moins values cession titr	1 648	3 889	2 241	57.62
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	33 878	4 176	29 701	711.22
RESULTAT FINANCIER	2 868	48 773	45 905	94.12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	192 915	491 584	298 669	60.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		198 600	198 600	100.00
77130000 Dons legs et autres liber		198 600	198 600	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	387 684	1 512 308	1 124 625	74.36
77500000 Produits ces.élts d_actif	377 965	1 502 590	1 124 625	74.85
77700000 Subv.invest.virees result	9 718	9 718		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	387 684	1 710 908	1 323 225	77.34
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	202 873	636 530	433 657	68.13
67520000 Val. comptable des él. d'actif	202 873	636 530	433 657	68.13
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	202 873	636 530	433 657	68.13
RESULTAT EXCEPTIONNEL	184 811	1 074 379	889 568	82.80
TOTAL DES PRODUITS	1 407 019	2 418 434	1 011 415	41.82
TOTAL DES CHARGES	1 415 122	1 835 639	420 517	22.91
EXCEDENT OU DEFICIT	8 104	582 795	590 898	101.39