

2017

Rapport financier

Réseau Auvergne-Rhône-Alpes
pour l'éducation à l'environnement
vers un développement durable


Graine

RAPPORT FINANCIER DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

- Rapport financier et éléments significatifs de l'exercice
- Comptes annuels de l'exercice 2017
- Annexes aux comptes annuels de l'exercice 2017
- Comptes annuels détaillés de l'exercice 2017
- Budget prévisionnel de l'exercice 2018

Chiffres-clés de l'exercice :

La durée de l'exercice est de 12 mois, du 01/01/2017 au 31/12/2017

Total du bilan : 255 821 euros (172 580 euros à fin 2016)

Total des produits : 340 326 euros (399 707 euros à fin 2016), soit - 15 %

Dont produits d'exploitation : 340 183 euros (397 312 euros à fin 2016), soit - 14 %

Total des charges : 331 953 euros (453 171 euros à fin 2016), soit - 27 %

Dont charges d'exploitation 331 195 euros (452 048 euros à fin 2016), soit - 27 %

Résultat net de l'exercice : 8 372,80 euros (- 53 464,26 euros à fin 2016)

Eléments significatifs :

Le détail des produits d'exploitation est le suivant :

- Le total des prestations de service est de 44 082 euros (440 euros en 2016), soit une forte hausse liée notamment aux prestations de service effectuée pour le compte de l'IREPS ARA (animation du Pôle Thématique Education Santé Environnement) et du CFPPA de Cibeins (interventions en formation BJEPS EEDD).
- Le total des subventions d'exploitation s'établit à 262 130 euros (279 144 euros en 2016), soit une baisse de 6 %.

Le détail des charges d'exploitation est le suivant :

- Total des achats et prestations externes : 80 197 euros (dont 31 818 euros de conventions avec nos adhérents) en baisse de 53 %
- Total des charges de personnel : 188 584 euros (255 806 euros en 2016), soit une baisse de 26 % liée à la suppression de deux postes fin 2016 et début 2017.

Situation financière

Au 31 décembre 2017 notre fonds de roulement (104 424 euros, essentiellement constitué de fonds propres) est en augmentation de 7 645 euros (+ 8 %). Il correspond à 110 jours d'activités (3,7) mois et permet de couvrir notre besoin en fonds de roulement qui a été diminué par rapport au 31 décembre 2016 de 15 % (à 21 119 euros).

Nos disponibilités bancaires au 31 décembre 2017 correspondent à un peu plus de 85 jours d'activités (contre 55 jours au 31 décembre 2016).

Commentaires

Suite à la baisse de la subvention attribuée par la Région Auvergne-Rhône-Alpes en 2016, nous avons été soutenu par la Région Auvergne-Rhône-Alpes à hauteur de 108 000 € (décision du 29 septembre 2017) et signé la convention d'aide correspondante très tardivement le 19 décembre 2017.

Le redressement relatif des comptes 2017 s'explique par la prudence dont a fait preuve le conseil d'administration dans l'engagement des actions et des dépenses rattachées. Avec des capacités

moindres que les années précédentes, la suppression de deux postes dans l'équipe salariée et l'incertitude qui se poursuit encore sur nos ressources financières, nous avons dû annuler et reporter un certain nombre de projets sur l'exercice 2018. Ces reports se traduisent par des fonds dédiés de 58 476 euros.

Nous continuons à constater la fragilité de nos ressources d'exploitation qui dépendent de manière importante de nos partenaires, et sont liées à la nature de notre activité principale de mise en réseau des acteurs de l'EEDD. En 2017, 77 % de nos produits d'exploitation sont des subventions publiques : 41 % de celles-ci sont des subventions attribuées par la Région Auvergne-Rhône-Alpes, et 35 % attribuées par la DREAL Auvergne-Rhône-Alpes.

D'un point de vue externe, depuis la procédure d'alerte déclenchée en juillet 2016 et clôturée en septembre 2016 par contre commissaire aux comptes, il faut positiver, le GRAINE est encore là, avec un résultat positif équilibré. Mais il faut également prendre conscience que ce résultat positif est essentiellement lié à la baisse des rémunérations (personnel) : les ressources baissent de 15% et la masse salariale de 26 %, d'où des difficultés pour réaliser ce pour quoi on est financés. Pour 2018, il faut définir les moyens à mettre en place pour les réaliser, en tenant compte de l'incertitude sur le maintien par nos partenaires, et notamment la Région Auvergne-Rhône-Alpes de son niveau de financement.

Budget 2017

Répartition des subventions



Etabli le 9 février 2018,
Le Conseil d'Administration.

GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes	BILAN ACTIF
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Brut	Amort. & Prov.	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'établissement								
Frais de recherche et développement								
Concessions, brevets, droits similaires	4 357	3 955	402	0,16%	3 799	3 799	0	0,00%
Fonds commercial								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains								
Constructions								
Installations techniques, matériel & outillage industriels								
Autres immobilisations corporelles	19 767	18 089	1 679	0,66%	18 668	17 257	1 412	0,82%
Immobilisations grevées de droit								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Participations								
Créances rattachées à des participations								
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 819		2 819	1,10%	2 760	0	2 760	1,60%
TOTAL (I)	26 944	22 044	4 900	1,92%	25 228	21 056	4 172	2,42%
STOCKS ET EN COURS								
Matières premières, approvisionnements								
En cours de production de biens et de services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
Avances & acomptes versés sur commandes								
Créances usagers et comptes rattachés	10 397	0	10 397	4,06%	896	0	896	0,52%
Autres créances								
Fournisseurs débiteurs								
Personnel								
Organismes sociaux								
Etat, impôts sur les bénéfices								
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires								
Autres	151 347	0	151 347	59,16%	97 268	2 500	94 768	54,91%
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	83 305		83 305	32,56%	72 076		72 076	41,76%
Charges constatées d'avance	5 872		5 872	2,30%	669		669	0,39%
TOTAL (II)	250 921	0	250 921	98,08%	170 909	2 500	168 409	97,58%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)								
Primes de remboursement des emprunts (IV)								
Ecarts de conversion actif (V)								
TOTAL ACTIF	277 865	22 044	255 821	100,00%	196 136	23 556	172 580	100,00%

GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes	BILAN PASSIF
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 560	17,13%	29 560	17,13%
Ecarts de réévaluation				
Réserves	124 855	72,35%	124 855	72,35%
Report à nouveau	-53 464	-30,98%	0	0,00%
Résultat de l'exercice	8 373	3,27%	-53 464	-30,98%
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports				
Legs et donation				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	109 324	42,73%	100 951	58,50%
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)	0	0,00%	0	0,00%
FONDS DEBIES				
Sur subventions de fonctionnement	58 476	22,86%	25 000	14,49%
Sur autres ressources				
TOTAL (III)	58 476	22,86%	25 000	14,49%
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	43697	17,08%	8 542	4,95%
Dettes fiscales et sociales	44324	17,33%	38 087	22,07%
Produits constatés d'avance			0	0,00%
TOTAL (IV)	88 021	34,41%	46 629	27,02%
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	255 821	100,00%	172 580	100,00%

GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes	COMPTE DE RESULTAT
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017	

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2017 ^a (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%		
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	0	0,00%	0	0,00%	0	
Production vendue de biens						
Prestations de services	44 082	100,00%	440	100,00%	43 642	9918,73%
Montants nets produits d'exploitation	44 082	100%	440	100,00%	43 642	9918,73%
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	262 130	88,5%	279 144	70,34%	-17 014	-6,09%
Dons					0	
Cotisations	4 340	1,5%	4 930	1,24%	-590	-11,97%
Legs et donation					0	
Produits liés à des financements règlementaires					0	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieures	25 000	8,4%	108 298	27,29%	-83 298	-76,92%
Quotes-parts de résultat sur opération faites en commun			0	0,00%		
Autres produits	4 631	1,56%	4 500	1,13%	130	2,90%
Sous-total des autres produits d'exploitation	296 101	100%	396 872	100,00%	-100 771	-25,39%
Total des produits d'exploitation (I)	340 183	100%	397 312	100,00%	-57 129	-14,38%
Quote-part d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
PRODUITS FINANCIERS						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	3	100%	3	100,00%	0	0,75%
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (III)	3	100%	3	100,00%	0	0,75%
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	140	100%	2 393	100,00%	-2 253	-94,15%
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)	140	100%	2393	100,00%	-2 253	-94,15%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	340 326		399 707		-59 381	-14,86%
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achat de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	48 769	14,73%	106 702	23,60%	-57 933	-54,29%
Services extérieurs	13 815	4,17%	17 421	3,85%	-3 605	-20,70%
Autres services extérieurs	17 613	5,32%	45 318	10,03%	-27 705	-61,13%
Impôts, taxes et versements assimilés	2 314	0,70%	3 586	0,79%	-1 272	-35,47%
Salaires et traitements	131 188	39,61%	178 756	39,54%	-47 568	-26,61%
Charges sociales	54 031	16,31%	72 444	16,03%	-18 412	-25,42%
Autres charges du personnel	1 050	0,32%	1 020	0,23%	30	2,94%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	988	0,30%	812	0,18%	175	21,59%
Dotations aux provisions	0	0,00%	0	0,00%	0	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	58 476	17,66%	25 000	5,53%	33 476	133,90%

Autres charges	2 950	0,89%	988	0,22%	1 962	198,60%
Total charges d'exploitation (I)	331 195	100%	452 048	100,00%	-120 853	-26,73%
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations financières aux amort. et prov.						
Intérêts et charges assimilées	68	-	0	#DIV/0!	68	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	68	0%	0	#DIV/0!	68	
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opération de gestion	690	100%	1 123	100,00%	-433	-38,54%
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	690	100%	1 123	100,00%	-433	-38,54%
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)	331 953		453 171		-121 218	-26,75%

RESULTAT NET	8 373		-53 464		61 837	
---------------------	--------------	--	----------------	--	---------------	--

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS						
Bénévolat	31 637		27 391		4 246	15,50%
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	31 637		27 391		4 246	15,50%
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et de services						
Personnel bénévole	31 637		27 391		4 246	15,50%
TOTAL	31 637		27 391		4 246	15,50%

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 255 820,88 euros.

Le résultat net comptable est positif de 8 372,80 euros

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis et validés par le conseil d'administration le 09/02/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Subventions Région Auvergne-Rhône-Alpes et Agences de l'Eau RMC et LB

Conformément aux modalités adoptées sur les exercices précédents des comptes de produits 744RRA-ANT, 743AELBANT et 743AERMC-ANT permettent de faire apparaître les éventuelles pertes de subventions sur exercices antérieurs et constatées sur l'exercice 2017 consécutivement à la production des états de dépenses et au paiement des soldes correspondants.

A la clôture de l'exercice 2017, nous n'avons constaté aucune perte.

Fonds dédiés

Lorsque les charges qui correspondent à une subvention comptabilisée en produits dans l'exercice n'ont pas pu être engagées en totalité au 31 Décembre, une dotation pour provision d'engagements à

réaliser est comptabilisée au passif du bilan dans le compte "Fonds Dédiés", une reprise étant comptabilisée sur l'exercice suivant lorsque les dépenses sont engagées.

A la clôture de l'exercice 2017, des fonds dédiés ont été constatés sur les engagements restant à réaliser, à hauteur de 58 476,00 euros, répartis ainsi :

DRAAF Auvergne-Rhône-Alpes	15 750,00 €
Accompagnement au changement des pratiques alimentaires des jeunes	15 750,00 €
DREAL Auvergne-Rhône-Alpes	13 198,00 €
CPO 2017	13 198,00 €
REGION Auvergne-Rhône-Alpes	29 528,00 €
CPO 2017	29 528,00 €
TOTAL	58 476,00 €

Contributions volontaires

Le bénévolat sur les projets associatifs a été valorisé pour 31 636,80 euros au titre de 2017.

Contributions volontaires	Jours	Montant *
Communiquer et valoriser l'EEDD et les initiatives des acteurs de l'EEDD	3	612,29 €
<i>EEDD Tous Concernés / Texte de positionnement</i>	3	612,29 €
Objectif 1 - Agir pour éduquer et former aux enjeux environnementaux, économiques et sociaux de la transition écologie et du développement durable	18	4 944,21 €
<i>Pôle thématique Climat-Energie</i>	3	688,82 €
<i>Pôle thématique Biodiversité / Coins Nature</i>	14	3 061,43 €
<i>Pôle Thématique Education Santé Environnement / Journée nationale ESE</i>	2	367,37 €
<i>Pôle Thématique Education Santé Environnement / Groupe Acteurs Chercheurs</i>	4	826,59 €
Objectif 2 - Diversifier les publics et favoriser la communication	70	14 915,28 €
<i>Développer de nouveaux dispositifs pédagogiques</i>	30	6 429,00 €
<i>Interventions / BPJEPS EEDD coordination</i>	10	2 143,00 €
<i>Ecocitoyenneté des adultes : accompagner le changement</i>	30	6 343,28 €
Objectif 3 - Renforcer les partenariats et la concertation pour l'EEDD en Auvergne-Rhône-Alpes	49	10 522,13 €
<i>Concertation et animation de l'ERC-EEDD</i>	49	10 522,13 €
<i>Développer les usages numériques</i>	3	642,90 €
Total	148	31 636,80 €

* Cout de journée moyen de 2017 (salaires et charges) : 214,30 euros

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 26 944 euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisation incorporelles	3 799	558		4 357
Immobilisations corporelles	18 668	1 099		19 767
Immobilisations financières	2 760	59		2 819
TOTAL	25 228	1 716		26 944

Les immobilisations incorporelles pour 558 euros concernent :

- La mise à jour de logiciel EBP compta

Les immobilisations corporelles pour 1 099 euros concernent :

- L'achat d'un ordinateur portable

Les immobilisations financières pour 59,23 € concernent :

- Complément dépôt de garantie location Oralia

Amortissements et provisions d'actifs = 22 044 euros

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisation incorporelles	3 799	156		3 955
Immobilisations corporelles	17 257	832		18 089
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	21 056	988		22 044

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	4 357	3 955	402	1 an
Matériel de bureau et informatique	9 979	8 300	1 679	3 ans
Mobilier	3 691	3 691		
Matériels pédagogiques	6 098	6 098		
TOTAL	24 125	22 044	2 081	

Etat des créances : 167 616 euros.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	167 616	167 616	
TOTAL	167 616	167 616	0

Le montant net des autres créances au 31/12/17 s'établit à 151 347 euros, à moins d'un an correspondant pour l'essentiel à des subventions restant à percevoir.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Provisions = 0 euros**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Rep. Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées Provisions pour risques & charges			0		0
TOTAL	0		0		0

Etat des dettes : 88 021 euros

Etat des dettes	Montant total	de 0 à 1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	43 697	43 697		
Dettes fiscales & sociales	44 324	44 324		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	88 021	88 021		

Charges à payer par postes du bilan : 61 116 euros

Charges à payer	Montant total
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières diverses	
Fournisseurs	36 997
Dettes fiscales et sociales	24 119
Autres dettes	
TOTAL	61 116

Produits constatés d'avance : 0 euros

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires : 44 082 euros**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	0	0,00%
Prestations de service	44 082	100,00%
Produits des activités annexes	0	0,00%
TOTAL	44 082	100,00%

AUTRES INFORMATIONS**Rémunération des dirigeants**

Les membres du conseil d'administration dirigeants au sens de l'instruction fiscale 4H-5-06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat. Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur est versée.

Conventions de partenariat

Le tableau ci-dessous présente l'état des conventions de partenariat, motif et montant, conclues en 2017 entre le GRAINE Rhône-Alpes et ses adhérents personnes morales :

ACRE	Interventions BPJEPS	1 200,00 €
ADES Rhône	Journée « Coins Nature » - 15/12/2017	1 200,00 €
Arthropologia	Interventions BPJEPS	800,00 €
Elycoop	Interventions BPJEPS	1 400,00 €
FRAPNA Loire	Interventions BPJEPS	400,00 €
La Bise du Connest	Interventions BPJEPS	2 000,00 €
Le Chemin de l'Hêtre	Interventions BPJEPS	1 200,00 €
Le Mat	Journée « Coins Nature » - 03/07/2017	1 200,00 €
Les Pieds à Terre*	Journée « Coins Nature » - 09/10/2017	1 200,00 €
Madeleine Environnement	Interventions BPJEPS	400,00 €
Nature Envie	Interventions BPJEPS	1 400,00 €
Pollen Scop	Interventions BPJEPS	400,00 €
REEA	Convention 2017	18 000,00 €
	REGAL	700,00 €
Respons'Act	Formation « Evènement écoresponsable » - 07/11/2017	318,00 €
TOTAL		31 818,00 €

* structure adhérente au REEA

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 0 euros

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	0
Clients factures à établir (4181)	0
TOTAL	0

Charges à payer : 26 905 euros

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés : Fournisseurs factures non parvenues (4081)	6 700
Dettes fiscales et sociales	
Dettes prov. pour congés payés et heures sup. (4282)	14 247
Personnel autres charges à payer (42822)	
Charges sociales sur congés payés et heures sup. (4382)	5 958
Autres charges à payer (4386)	
TOTAL	26 905

Produits constatés d'avance : 0 euros**Charges constatées d'avance : 5 872**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486)	5 872
TOTAL	5 872

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes	BILAN ACTIF Détaillé
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Brut	Amort. & Prov	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'établissement								
Frais de recherche et développement								
Concessions, brevets, droits similaires	4 357	3 955	402	0,16%	3 799	3 799	0	0,00%
205 LOGICIELS	4357		4357	1,70%	3 799		3 799	2,20%
2805 AMORT. LOGICIELS		3955	-3955	-1,55%		3 799	-3 799	-2,20%
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains								
Constructions								
Installations techniques, matériel & outillage industriels								
Autres immobilisations corporelles	19 767	18 089	1 679	0,66%	18 668	17 257	1 412	0,82%
2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	9979		9979	3,90%	8 880		8 880	5,15%
21831 MATERIELS PEDAGOGIQUES	6098		6098	2,38%	6 098		6 098	3,53%
2184 MOBILIER	3691		3691	1,44%	3 691		3 691	2,14%
28183 AMORT. MAT. BUREAU & INFO.		8300	-8300	-3,24%		7 498	-7 498	-4,34%
281831 AMORT. MAT. PEDAGOGIQUES		6098	-6098	-2,38%		6 098	-6 098	-3,53%
28184 AMORT. MOBILIER		3691	-3691	-1,44%		3 661	-3 661	-2,12%
Immobilisations grevées de droit								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 819	0	2 819	1,10%	2 760	0	2 760	1,60%
275 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	2 819		2 819	1,10%	2 760		2 760	1,60%
Créances rattachées à des participations								
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
TOTAL (I)	26 944	22 044	4 900	1,92%	25 228	21 056	4 172	2,42%
STOCKS ET EN COURS								
Matières premières, approvisionnements								
En cours de production de biens et de services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
Créances usagers et comptes rattachés	10 397	0	10 397	4,06%	896	0	896	0,52%
411 COLLECTIF CLIENTS	10397		10397	4,06%	896		896	0,52%
Autres créances	151 347	0	151 347	16,94%	97 268	2 500	94 768	54,91%
Fournisseurs débiteurs								
401 FOURNISSEURS DEBITEURS	33		33	0,01%	584		584	0,34%
Personnel								
428 NOTES DE FRAIS DUES	0		0	0,00%	54		54	0,03%
Organismes sociaux								
4387 ORGANISMES SOCIAUX AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	720		720	0,28%				
Autres créances				0,00%				
441ADEMEAURA ADEME AUVERGNE-RHONE-ALPES	4401		4401	1,72%	0		0	0,00%
441AELB AGENCE DE L EAU LOIRE BRETAGNE	1480		1480	0,58%	1 480		1 480	0,86%
441AERMC AGENCE DE L'EAU RHONE MEDITERRANEE ET CORSE	27187		27187	10,63%	23 702		23 702	13,73%
441CG42 CG LOIRE	0		0	0,00%	15 000		15 000	8,69%
441DRAAF DRAAF	7750		7750	3,03%	0		0	
441FONJEP DRJSCS FONJEP	1776		1776	0,69%	0		0	
441GL GRAND LYON	0		0	0,00%	3 948		3 948	2,29%
441RAURA REGION AUVERGNE RHONE-ALPES	108000	0	108000	42,22%	50 000	-	50 000	28,97%
4672 DEBITEURS DIVERS				0,00%	2 500		2 500	1,45%
496 PROV. DEPRECIATION CREANCES CLIENTS				0,00%		2 500	-2 500	-1,45%

Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	83 305	0	83 305	32,56%	72 076	0	72 076	41,76%
512CCOOP CREDIT COOPERATIF	81846		81846	31,99%	71 468		71 468	41,41%
512CMUT CREDIT MUTUEL	41		41	0,02%	41		41	0,02%
512LIVBLEU LIVRET BLEU	363		363	0,14%	360		360	0,21%
530CAISSE CAISSE	1055		1055	0,41%	207		207	0,12%
Charges constatées d'avance	5872	0	5 872	2,30%	669	0	669	0,39%
486 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5872		5872	2,30%	669		669	0,39%
TOTAL (II)	250 921	0	250 921	98,08%	170 909	2 500	168 409	97,58%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)								
Primes de remboursement des emprunts (IV)								
Ecart de conversion actif (V)								
TOTAL ACTIF	277 865	22 044	255 821	100%	196 136	23 556	172 580	100%

GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes				
BILAN PASSIF Détaillé				
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017				
PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 560	11,55%	29 560	17,13%
102 FONDS ASSOCIATIF SANS DROITS DE REPRISE	29 560	11,55%	29 560	17,13%
Ecart de réévaluation				
Réserves	124 855	48,81%	124 855	72,35%
1061 RESERVE LEGALE	124 855	48,81%	124 855	72,35%
Report à nouveau	-53 464	-20,90%	0	0,00%
119 Report à nouveau (solde débiteur)	-53 464	-20,90%	0	0,00%
Résultat de l'exercice	8 373	3,27%	-53 464	-30,98%
	8 373	3,27%	-53 464	-30,98%
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports				
Legs et donation				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	109 324	42,73%	100 951	58,50%
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
158 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL (II)	0	0,00%	0	0,00%
FONDS DEBIES				
Sur subventions de fonctionnement	58 476	22,86%	25 000	14,49%
194 FONDS DEBIES SUR SUBV. FONCTIONNEMENT	58 476	22,86%	25 000	14,49%
Sur autres ressources				
TOTAL (III)	58 476	22,86%	25 000	14,49%
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	43 697	17,08%	8 542	4,95%
401 COLLECTIF FOURNISSEURS	36 997	14,46%	2 572	1,49%
4081 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 700	2,62%	5 970	3,46%
Autres	44 324	17,33%	38 087	22,07%
421 REMUNERATIONS DUES	0	0,00%	0	0,00%
428 NOTES DE FRAIS DUES	434	0,17%	0	0,00%
4282 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES & HEURES SUPP	14 247	5,57%	14 112	8,18%
42822 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	0	0,00%	2 073	1,20%
431URSSAF URSSAF DU RHONE	16 446	6,43%	8 378	4,85%
437AG2R AG2R	362	0,14%	432	0,25%
437APICIL APICIL AGIRA	4 138	1,62%	5 571	3,23%
437HARMONIE HARMONIE MUTUELLE	285	0,11%	560	0,32%
437UNIFORMATION OPCA UNIFORMATION	2 454	0,96%	0	0,00%
4382 CHARGES SOCIAL SUR CONGES PAYES ET HS	5 958	2,33%	6 090	3,53%
4386 AUTRES CHARGES A PAYER	0		871	0,50%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0	0,00%	0	0,00%
487 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL (IV)	88 021	34,41%	46 629	27,02%
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	255 821	100,00%	172 580	69,02%

GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes						
COMPTES DE RESULTAT Détaillé						
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017						
COMPTES DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
701 VENTES DE MARCHANDISES	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Production vendue de biens						
Prestations de services	44 082	100,00%	440	100,00%	43 642	9918,73%
706 PRESTATIONS DE SERVICES	44 082	100,00%	440	100,00%	43 642	9918,73%
708 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES						
Montants nets produits d'exploitation	44 082	100%	440	100%	43 642	9919%
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION						
Production stockée	0		0		0	
713 VARIATION EN-COURS PROD. SERVI						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	262 130	66,05%	279 144	70,34%	-17 014	-6,09%
742DRAAF DRAAF AUVERGNE-RHONE-ALPES	15 750	5,32%	0	0,00%	15 750	-
742DREAL DREAL AUVERGNE-RHONE-ALPES	93 000	31,41%	118 000	29,73%	-25 000	-21,19%
742DRJSCS DRDJSCS AUVERGNE-RHONE-ALPES	5 000	1,69%	6 513	1,64%	-1 513	-23,23%
742FONJEP DRJSCS FONJEP	7 107	2,40%	7 107	1,79%	0	0,00%
743ADEMEAURA ADEME AUVERGNE-RHONE-ALPES	4 401	1,49%	0	0,00%	4 401	-
743AERMC AGENCE DE L EAU RMC	28 872	9,75%	23 894	6,02%	4 978	20,83%
743AERMC-ANT AGENCE DE L EAU RMC SUBVENTION ANTERIEURE	0	0,00%	-928	-0,23%	928	-100,00%
744RAURA REGION AUVERGNE RHONE-ALPES	108 000	36,47%	100 000	25,20%	8 000	8,00%
744RRA-ANT REGION RA SUBVENTION ANTERIEUR	0	0,00%	-313	-0,08%	313	-100,00%
745CG42 CONSEIL GENERAL LOIRE	0	0,00%	15 000	3,78%	-15 000	-100,00%
746GL GRAND LYON	0	0,00%	9 870	2,49%	-9 870	-100,00%
Dons						
Cotisations	4 340	1,09%	4 930	1,24%	-590	-11,97%
756IND COTISATIONS INDIVIDUS	360	0,12%	360	0,09%	0,00	0,00%
756ORG COTISATIONS ORGANISMES	3 980	1,34%	4 570	1,15%	-590,00	-12,91%
Legs et donation						
Report des ressources non utilisées des exercices antérieures	25 000	8,44%	108 298	27,29%	-83 298	-76,92%
7894AELB REPRISE PROVISION FONDS DEDIES AELB	0	0,00%	1 973	0,50%	-1 973	-100,00%
7894AERMC REPRISE PROVISION FONDS DEDIES AERMC	0	0,00%	2 325	0,59%	-2 325	-100,00%
7894DREAL REPRISE PROVISION FONDS DEDIES DREAL	25 000	8,44%	22 927	5,78%	2 073	9,04%
7894RRA REPRISE PROVISION FONDS DEDIES REGION RA	0	0,00%	81 073	20,43%	-81 073	-100,00%
Quotes-parts de résultat sur opération faites en commun	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Autres produits	4 631	1,56%	4 500	1,13%	130	2,90%
758 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	0	0,00%	86	0,02%	-85,96	-100,00%
781 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 500	0,84%	0	0,00%	2 500,00	-
7912 FORMATION SALARIES	720	0,24%	1 020	0,26%	-300,00	-29,41%
7913 REFACTURATION SUR ACTIVITES	1 411	0,48%	3 394	0,86%	-1 983,66	-58,44%
Sous-total des autres produits d'exploitation	296 101	100,00%	396 872	100,00%	-100 771	-25,39%
Total des produits d'exploitation (I)	340 183	100,00%	397 312	100,00%	-57 129	-14,38%
Quote-part d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
PRODUITS FINANCIERS						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	3	100,00%	3	100,00%	0	0,00%
764 INTERET SUR LES PLACEMENTS	3	100,00%	3	100,00%	0	0,75%
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (III)	3	100%	3	100,00%	0	0,00%

PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	140	100,00%	2 393	100,00%	-2 393	-100,00%
7713 LIBERALITES PERCUES	140		0			
7718 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G						
772 PRODUITS EXCEPTIONNELS/EXERC. ANTERIEURS	0	0,00%	2 393	100,00%	-2 393	-100,00%
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)	140	100,00%	2 393	100,00%	-2 393	-100,00%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	340 326		399 707		-59 381	-14,86%
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achat de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	48 769	14,73%	106 702	23,60%	-57 933	-54,29%
604 ACHATS ETUDES PRESTATIONS DE SERVICE	44 551	13,45%	19 642	4,35%	24 908	126,81%
604EKO ACHATS EKOACTEURS	0	0,00%	83 517	18,48%	-83 517	-100,00%
605 ACHAT MATERIELS	0	0,00%	15	0,00%	-15	-100,00%
606112 ELECTRICITE	386	0,12%	1 815	0,40%	-1 429	-78,75%
606113 EAU	87	0,03%	127	0,03%	-40	-31,26%
606114 GAZ	1 379	0,42%	0	0,00%	1 379	-
6062 PHOTOCOPIES	604	0,18%	680	0,15%	-76	-11,21%
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 763	0,53%	906	0,20%	857	94,60%
Services extérieurs	13 815	4,17%	17 421	3,85%	-3 605	-20,70%
6132 LOCATION IMMOBILIERE	10 933	3,30%	13 662	3,02%	-2 729	-19,98%
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	1 230	0,37%	0	0,00%	1 230	-
6156 MAINTENANCE ENTRETIEN ET REPARATION	983	0,30%	2 970	0,66%	-1 987	-66,91%
616 PRIME D'ASSURANCE	459	0,14%	510	0,11%	-51	-10,06%
6181 DOCUMENTATION	211	0,06%	279	0,06%	-68	-24,37%
Autres services extérieurs	17 613	5,32%	45 318	10,03%	-27 705	-61,13%
6226 HONORAIRES	2 400	0,72%	2 400	0,53%	0	0,00%
623 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	0	0,00%	3 961	0,88%	-3 961	-100,00%
6233 FOIRES ET EXPOSITIONS REUNIONIS	0	0,00%	4 035	0,89%	-4 035	-100,00%
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES	0	0,00%	12 715	2,81%	-12 715	-100,00%
6237 PUBLICATIONS	0	0,00%	3 834	0,85%	-3 834	-100,00%
6251 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 309	1,00%	3 614	0,80%	-305	-8,44%
6256 MISSION	320	0,10%	685	0,15%	-365	-53,30%
6257 RECEPTIONS	4 955	1,50%	5 228	1,16%	-273	-5,22%
6261 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	0	0,00%	79	0,02%	-79	-100,00%
62611 TELEPHONIE FIXE	1 946	0,59%	1 938	0,43%	7	0,38%
62612 TELEPHONIE PORTABLE	490	0,15%	846	0,19%	-357	-42,15%
62613 INTERNET	697	0,21%	374	0,08%	323	86,36%
62614 DOMAINES ET SITES	939	0,28%	1 633	0,36%	-694	-42,52%
6262 FRAIS POSTAUX	588	0,18%	1 269	0,28%	-681	-53,69%
6271 FRAIS-ABONNEMENTS BANCAIRES	239	0,07%	237	0,05%	2	0,93%
62711 FRAIS DE TENUE DE COMPTE	67	0,02%	67	0,01%	0	0,00%
62712 COMMISSIONS VIRT SEPA EMIS	19	0,01%	10	0,00%	9	93,88%
62713 COMMISSION DE MOUVEMENT	635	0,19%	470	0,10%	164	34,97%
6272 FRAIS-COMMISSIONS BANCAIRES	180	0,05%	32	0,01%	148	456,93%
62721 FRAIS DAILLY	430	0,13%	0	0,00%	430	-
6281 COTISATIONS	400	0,12%	1 890	0,42%	-1 490	-78,84%
Impôts, taxes et versements assimilés	2 314	0,70%	3 586	0,79%	-1 272	-35,47%
6311 TAXE SUR LES SALAIRES	0	0,00%	0	0,00%	0	-
6333 FORM. PROF. CONT.	2 433	0,73%	3 536	0,78%	-1 103	-31,19%
635 AUTRES IMPOTS ET TAXES	-119	-0,04%	50	0,01%	-169	-338,00%
Salaires et traitements	131 188	39,61%	178 756	39,54%	-47 568	-26,61%
6411 SALAIRES	128 951	38,94%	173 302	38,34%	-44 352	-25,59%
64111 HEURES SUPPLEMENTAIRES	-231	-0,07%	-1 183	-0,26%	952	-80,47%
6412 CONGES PAYES	366	0,11%	711	0,16%	-345	-48,52%
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	0	0,00%	0	0,00%	0	-
6414 INDEMNITES TRANSPORTS	2 103	0,63%	2 321	0,51%	-218	-9,39%
64141 INDEMNITES LICENCIEMENT	0	0,00%	0	0,00%	0	-
64142 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	0	0,00%	0	0,00%	0	-
64143 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	0	0,00%	825	0,18%	-825	-100,00%
64144 INDEMNITES DE STAGE	0	0,00%	2 780	0,62%	-2 780	-100,00%
Charges sociales	54 031	16,31%	72 444	16,03%	-18 412	-25,42%
6451 COTISATIONS URSSAF	37 305	11,26%	43 112	9,54%	-5 808	-13,47%
64511 CHARGES SOCIALES GLOABLES IJSS A REPENDRE	0	0,00%	6 299		-6 299	-100,00%
6452 COTISATIONS HARMONIE MUTUELLE	593	0,18%	1 121	0,25%	-528	-47,09%
6453 COTISATIONS APICIL (RETRAITES)	10 183	3,07%	12 537	2,77%	-2 354	-18,78%
6454 COTISATIONS POLE EMPLOI	5 441	1,64%	6 982	1,54%	-1 541	-22,07%
6455 COTISATIONS AG2R PREVOYANCE	1 028	0,31%	1 072	0,24%	-43	-4,04%
64581 CHARGES SOC. / CONGES PAYES	-27	-0,01%	291	0,06%	-318	-109,28%
64582 CHARGES SOC. / HEURES SUPPLEMENTAIRE	-105	-0,03%	-497	-0,11%	392	-78,87%
64584 CHARGES SOC. / INDEMNITES CDD	-871	-0,26%	871		-1 742	-200,00%
6475 MEDECINE DU TRAVAIL	484	0,15%	655	0,14%	-171	-26,15%

Autres charges du personnel	1 050	0,32%	1 020	0,23%	30	2,94%
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 050	0,32%	1 020	0,23%	30	2,94%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	988	0,30%	812	0,18%	175	21,59%
68111 DOT. AMORT. IMMO INCORPO.	156	0,05%	0	0,00%	156	-
68112 DOT. AMORT. IMMO CORPO.	832	0,25%	812	0,18%	20	2,40%
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	58 476	17,66%	25 000	5,53%	33 476	133,90%
6894DRAAF ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES DRAAF	15 750	4,76%	0	0,00%	15 750	-
6894DREAL ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES DREAL	13 198	3,98%	25 000	5,53%	-11 802	-47,21%
689RARA ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES REGION ARA	29 528	8,92%	0	0,00%	29 528	-
Autres charges	2 950	0,89%	988	0,22%	1 962	198,60%
651 REDEV. CONCESS. BREV, LIC, MAR	450	0,14%	750	0,17%	-300	-40,06%
654 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	2 500	0,75%	0	0,00%	2 500	-
658 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0	0,00%	238	0,05%	-238	-100,00%
Total charges d'exploitation (I)	331 195	100,00%	452 048	100,00%	-120 853	-26,73%
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations financières aux amort. et prov.						
Intérêts et charges assimilées	68	0,02%	0	0,00%	68	-
66181 INTERETS BANCAIRES DAILLY	68	0,02%	0	0,00%	68	-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	68	0,02%	0	0,00%	68	
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opération de gestion	690	0,21%	1 123	100,00%	-433	-38,54%
670 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0,00%	0		0	-
6712 PENALITES MAJORATIONS DE RETARD	506	0,15%	50	4,45%	456	912,00%
672 CHARGES EXCEP./EXERCICES ANTERIEURS	184	2104,63	1 073	95,55%	-889	-82,83%
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	690	0,21%	1 123	100,00%	-433	-38,54%
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)	331 953		453 171		-121 218	-26,75%
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	8 373	2,46%	-53 464	-11,80%	61 837	
TOTAL GENERAL	340 326		453 171		-112 846	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS						
Bénévolat	31 637		27 391		4 246	15,50%
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	31 637		27 391		4 246	15,50%
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et de services						
Personnel bénévole	31 637		27 391		4 246	15,50%
TOTAL	31 637		27 391		4 246	15,50%

GRAINE Rhône-Alpes	en euros, ajusté au 09/02/2018
BUDGET PREVISIONNEL 2018	
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	

Charges	Prévisionnel	Produits	Prévisionnel
CHARGES D'EXPLOITATION		PRODUITS D'EXPLOITATION	
Autres achats non stockés	101 325	Ventes de produits, prestations de services, marchandises	35 400
604 ACHATS ETUDES ET PREST. SERVICES	95 125	706 TRAVAUX & PRESTATIONS DE SERVICES	35 400
606112 ELECTRICITE	450		
606113 EAU	50	Montants nets produits d'exploitation	35 400
606114 GAZ	1 600		
6062 PHOTOCOPIES	1 600	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 500	Production stockée	
Services extérieurs	41 530	Production immobilisée	
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	38 000	Subventions d'exploitation	309 444
614 CHARGES LOCATIVES	1 300	742ARS SUBVENTIONS AGENCE REGIONALE DE SANT	63 280
6156 MAINTENANCE & REPARATIONS	1 450	742DRAAF SUBVENTIONS DRAAF	
616 PRIME D'ASSURANCE	550	742DREAL SUBVENTIONS DREAL	93 000
6181 DOCUMENTATION	230	742DRJSCS SUBVENTIONS DRJSCS	5 000
Autres services extérieurs	48 985	742FONJEP SUBVENTIONS DRJSCS FONJEP	7 107
6226 HONORAIRES	2 400	743AERMC SUBVENTIONS AGENCE DE L'EAU RMC	21 057
623 PUBLICITE PUBLIQ. RELAT. PUBLIQ.	1 500	744RAURA SUBVENTIONS REGION AUVERGNE-RHONE-A	120 000
6236 BROCHURES ET DEPLIANTS	5 000	745 SUBVENTIONS DEPARTEMENTS	
6237 PUBLICATIONS	20 000	747 SUBVENTIONS COMMUNES	
6251 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 000	Cotisations	5 000
6256 MISSIONS	3 100	756IND COTISATIONS INDIVIDUS	500
6257 RECEPTIONS	4 500	756ORG COTISATIONS ORGANISMES	4 500
6261 TELEPHONE	3 585	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérie	58 476
6262 AFFRANCHISSEMENT	1 700	7894 REP. PROV FONDS DEDIES	58 476
627 SERVICES BANCAIRES	1 800		
6281 COTISATIONS	400	Autres produits	15 088
Impôts, taxes et versements assimilés	3 256	758 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	
6333 FORM. PROF. CONT.	3 206	791 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT.	15 088
635 DROITS ENREGISTREMENT ET TIMBRES	50		
Salaires et traitements	158 927	Sous-total des autres produits d'exploitation	78 564
6411 SALAIRES	156 155		
6414 TRANSPORTS	2 772	Total des produits d'exploitation (I)	388 008
Cotisations sociales	65 233		
645 COTISATIONS PATRONALES	64 733	PRODUITS FINANCIERS	3
6475 MEDECINE DU TRAVAIL	500	764 INTERETS PERCUS	3
Autres charges du personnel	2 000		
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 000	Total des produits financiers (III)	3
Autres charges	600		
651 REDEVANCE POUR CONCESSIONS, LIC., BREV	600	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
Dotations aux amortissements	1 256	Sur opérations de gestion	
681 DOT. AMORT. IMMO INCORPO. & CORPO.	1 256	7713 LIBERALITES ET DONS PERCUS	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	772 PRODUITS EXCEPTIONNELS/EXERC. ANTERIEURS	
6894 DOT. PROV. FONDS DEDIES		Total des produits exceptionnels (IV)	0
Total charges d'exploitation (I)	423 111		
CHARGES FINANCIERES	300		
661000 CHARGES D'INTERETS	300		
Total des charges financières (III)	300		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0		
672000 CHARGES EXCEP./EXERCICES ANTERIEURS	0		
Total des charges exceptionnelles (IV)	0		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)	423 411	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	423 411
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	0	SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	0
TOTAL GENERAL	423 411	TOTAL GENERAL	423 411

6 place carnot 69002 Lyon
09 72 30 04 90
info@graine-auvergne-rhone-alpes.org
www.graine-auvergne-rhone-alpes.org

**Réseau Auvergne–Rhône–Alpes
pour l'éducation à l'environnement
vers un développement durable**

