

2021

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

Rapport financier

Réseau Auvergne-Rhône-Alpes
pour l'éducation à l'environnement
et au développement durable


Graine

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

- Rapport financier et éléments significatifs de l'exercice
- Comptes annuels de l'exercice 2021
- Annexes aux comptes annuels de l'exercice 2021
- Comptes annuels détaillés de l'exercice 2021
- Budget prévisionnel de l'exercice 2022

Chiffres-clés de l'exercice

La durée de l'exercice est de 12 mois, du 01/01/2021 au 31/12/2021

Total du bilan : 310 476 euros (278 320 euros à fin 2020)

Total des produits : 435 346 euros (363 491 euros à fin 2020), soit + 20 %

Dont produits d'exploitation : 434 796 euros (363 305 euros à fin 2020), soit + 16 %

Total des charges : 483 015 euros (407 319 euros à fin 2020), soit +19 %

Dont charges d'exploitation 482 981 euros (407 179 euros à fin 2020), soit + 19 %

Résultat net de l'exercice : - 47 669 euros (-43 828 euros à fin 2020)

Éléments significatifs

Le détail des produits d'exploitation est le suivant :

- Le total des prestations de service est de 16 920 euros (5 465 euros en 2020), soit une augmentation de 209 %.
- Le total des subventions d'exploitation s'établit à 386 286 euros (332 242 euros en 2020), soit une augmentation de 16 %.

Le détail des charges d'exploitation est le suivant :

- Total des achats et prestations externes : 198 278 euros (172 583 euros fin 2020 dont 159 543 euros de conventions avec nos adhérents) en augmentation de 15 %.
- Total des charges de personnel : 217 835 euros (215 510 euros en 2020), soit une augmentation de 1 %.

Commentaires

L'augmentation du montant total des subventions d'exploitation perçues en 2021 par rapport à 2020 s'explique par l'acquisition de subventions sur la fin d'année 2021 pour des projets à mettre en place en 2022. Nous avons cette année, un gros volume de fonds dédiés (DRAAF, DRAJES ARA et SDJES 42) : 64 956 euros.

La subvention de l'Agence Régionale de Santé Auvergne-Rhône-Alpes, dans le cadre du Pôle Education-Santé-Environnement (ESE), a été augmentée en 2021 (et sera prolongée en 2022) pour un montant annuel de 234 540 €, complétée en 2021 d'un avenant lié à la campagne de communication « C'est possible » de 4 480 €.

La subvention annuelle de la DREAL Auvergne-Rhône-Alpes de 68 000 € reste égale aux subventions des années précédentes. Une convention pluriannuelle d'objectifs DREAL est envisagée pour la période 2022-2024.

A noter, la perte sur subvention de l'Agence de l'Eau Rhône-Méditerranée-Corse constatée en 2021, suite au report d'une partie du projet ERC-EEDD et qui avait été anticipée par une provision pour risque enregistrée en 2019.

Les prestations de services ont quant à elles augmenté en 2021, notamment par la vente de formations (dans le cadre du dispositif régional de formation du GRAINE).

Nos ressources d'exploitation qui dépendent de manière très importante de deux de nos partenaires : l'ARS ARA et la DREAL ARA ne permettent de couvrir nos fonctions « socles » d'animation du réseau et de coordination de projets. Ce qui est venu confirmer l'analyse de notre modèle socio-économique effectuée par un expert extérieur dans le cadre d'un accompagnement DLA dont le GRAINE a bénéficié dès fin 2020. Ce déséquilibre structurel suppose une stratégie de renforcement du soutien apporté par les partenaires publics et par les adhérent.e.s du GRAINE à son existence en regard de la réelle plus-value portée par le réseau dans le développement de l'EEDD en Auvergne-Rhône-Alpes. L'accompagnement DLA du GRAINE en 2020-2021 sera poursuivi en 2022 par un accompagnement collectif des réseaux EEDD et alpins des régions Auvergne-Rhône-Alpes et PACA dédié à la rédaction d'un argumentaire en direction de nos partenaires publics.

En 2021, 95 % de nos produits d'exploitation sont des subventions publiques.

L'augmentation des charges d'exploitation s'explique essentiellement par l'augmentation des fonds dédiés de subvention reçues en toute fin d'année 2021 qui seront utilisées en 2022 ; et par l'augmentation de notre appui aux structures référentes départementales ESE (2 000 € par département en plus soit 24 000 €).

L'année 2021 a encore été marquée par la crise sanitaire qui a continué à impacter notre programme d'activités.

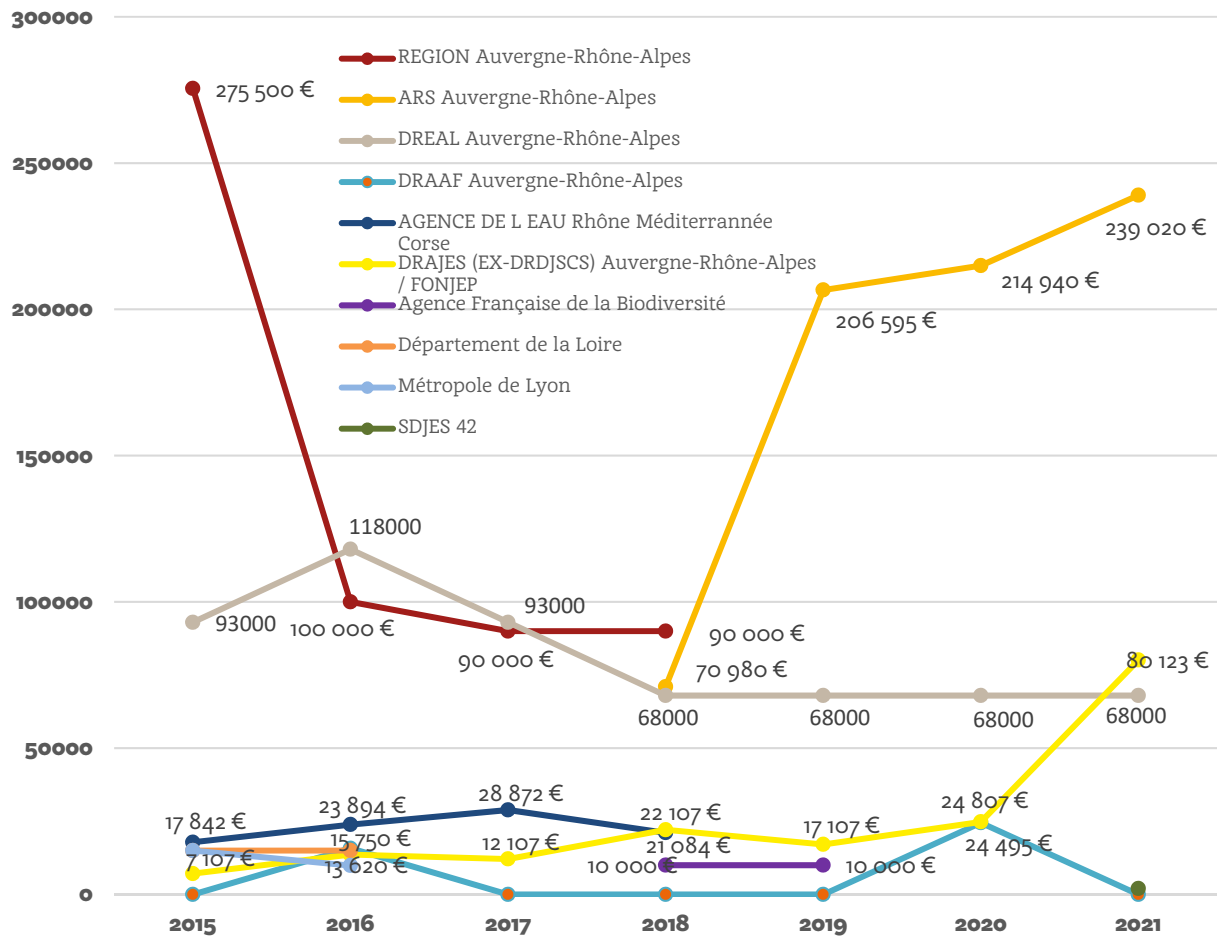
Le redressement de nos comptes est absolument impératif pour les années à venir, et à très court terme dès 2022. Avec des fonds propres d'un peu plus de 34 000 euros (qui ont été diminués de presque 75% en deux exercices), nous ne pouvons pas nous permettre d'enregistrer en 2022 un nouveau déficit.

C'est tout l'objectif du projet et de la stratégie qui ont été construits par l'équipe salariée et le conseil d'administration pour 2022. Cela repose aussi sur l'engagement et l'implication de tous les membres du réseau.

Répartition des subventions d'exploitation en 2021



Subventions d'exploitation - 2015 à 2021



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Brut	Amort. & Prov.	Net	%
ACTIF IMMOBILISE								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'établissement								
Frais de recherche et développement								
Donations temporaires d'usufruit								
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels droits et valeurs similaires	1 127	1 127	0	0,00%	4 584	4 584	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	9 306	8 891	414	0,13%	21 220	19 175	2 045	0,73%
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles								
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Participations								
Autres titres immobilisés	191	0	191	0,06%	191	0	191	0,07%
Prêts								
Autres	3 150	0	3 150	1,01%	3 060	0	3 060	1,10%
TOTAL (I)	13 773	10 018	3 755	1,21%	29 055	23 760	5 296	1,90%
ACTIF CIRCULANT								
Stocks et en-cours								
Avances & acomptes versés sur commandes	100 800	0	100 800	32,47%	84 000	0	84 000	30,18%
Créances								
Créances usagers et comptes rattachés	26 224	0	26 224	8,45%	8 790		8 790	3,16%
Créances reçues par legs et donations								
Autres	46 496	0	46 496	14,98%	36 158	0	36 158	12,99%
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	129 846	0	129 846	41,82%	142 188		142 188	51,09%
Charges constatées d'avance	3 355	0	3 355	1,08%	1 888		1 888	0,68%
TOTAL (II)	306 720	0	306 720	98,79%	273 024	0	273 024	98,10%
Frais d'émission des emprunts (III)								
Primes de remboursement des emprunts (IV)								
Ecart de conversion actif (V)								
TOTAL ACTIF	320 494	10 018	310 476	100,00%	302 080	23 760	278 320	100,00%

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	29 560	9,52%	29 560	10,62%
Fonds propres statutaires	29 560	9,52%	29 560	10,62%
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves	124 855	40,21%	124 855	44,86%
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	-72 093	-23,22%	-28 265	-10,16%
Excédent ou déficit de l'exercice	-47 669	-15,35%	-43 828	-15,75%
Situation nette (sous total)	34 653	9,52%	82 322	10,62%
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	34 653	11,16%	82 322	29,58%
FONDS REPORTES ET DEBIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	64 956	20,92%	17 140	6,16%
TOTAL (II)	64 956	20,92%	17 140	6,16%
PROVISIONS				
Provisions pour risques	0	0,00%	2 800	1,01%
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	0	0,00%	2 800	1,01%
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 466	50,40%	136 712	49,12%
Dettes fiscales et sociales	47 910	15,43%	39 345	14,14%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 490	0,48%	0	0,00%
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 000	1,61%	0	0,00%
TOTAL (IV)	210 866	67,92%	176 058	63,26%
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	310 476	100,00%	278 320	100,00%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	Total	Total	Variation	%
Cotisations	6 725	4 400	2 325	52,84%
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	16 920	5 465	11 455	209,60%
dont ventes de parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	386 286	332 242	54 044	16,27%
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donation et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortiss., dépréciations, provisions et transferts de charges	7 715	6 023	1 692	28,09%
Utilisation des fonds dédiés	17 140	15 168	1 972	13,00%
Autres produits	11	8	3	42,40%
Total des produits d'exploitation (I)	434 796	363 305	58 064	15,98%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	198 278	172 583	25 695	14,89%
Aides financières	0	0	0	-
Impôts, taxes et versements assimilés	3 752	2 831	922	32,56%
Salaires et traitements	159 560	161 389	-1 829	-1,13%
Charges sociales	54 523	51 290	3 233	6,30%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 674	1 771	-97	-5,47%
Dotations aux provisions	0	0	0	-
Reports en fonds dédiés	64 956	17 140	47 816	278,97%
Autres charges	238	176	62	35,41%
Total charges d'exploitation (II)	482 981	407 179	75 802	18,62%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-48 185	-43 874	-4 311	9,83%
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	2	5	-3	-60,22%
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (III)	2	5	-3	-60,22%

CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amort. et prov.				
Intérêts et charges assimilées	0	0	0	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<i>Total des charges financières (IV)</i>	0	0	0	-
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2	5	-3	-60,22%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-48 183	-43 869	-4 314	9,83%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	548	181	367	202,54%
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<i>Total des produits exceptionnels (V)</i>	548	181	367	202,54%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opération de gestion	35	140	-105	-75,34%
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0	0	-
<i>Total des charges exceptionnelles (VI)</i>	35	140	-105	-75,34%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	514	41	473	1145,65%
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	435 346	363 491	71 855	19,77%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	483 015	407 319	75 696	18,58%
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 669	-43 828	-3 841	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	31 886	21 115	10 771	51,01%
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	31 886	21 115	10 771	51,01%
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et de services				
Personnel bénévole	31 886	21 115	10 771	51,01%
TOTAL	31 886	21 115	10 771	51,01%

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 310 476 euros.
Le résultat net comptable est négatif de - **47 669 euros**

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis et validés par le conseil d'administration le 11 mars 2022.

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.

Cet exercice constitue le 1er exercice d'application du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

DESCRIPTION

Le GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes a pour objet de promouvoir l'éducation à l'environnement vers un développement durable pour tous, sur tous les territoires, à tous les âges de la vie et pour les générations futures. L'association y contribue notamment par la mise en réseau des acteurs en Auvergne-Rhône-Alpes (statuts de l'association, article 4, objet).

Grâce à son réseau, le GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes peut mettre en œuvre toutes actions concourant à la réalisation de son objet, notamment : la recherche pédagogique, la rencontre, l'échange, l'information, la formation, l'animation de dynamiques partenariales avec les acteurs publics et privés.

Les moyens retenus par le GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes, favorisent les synergies entre acteurs et ne peuvent entrer en concurrence avec les activités ou moyens mis en œuvre par ses adhérents (statuts de l'association, article 5, moyens d'action).

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

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 2021, des fonds dédiés ont été constatés sur les engagements restant à réaliser, à hauteur de 64 956 euros, répartis ainsi :

Fonds dédiés	Montant
DRAAF Auvergne-Rhône-Alpes	16 440 €
Accompagnement au changement des pratiques alimentaires des jeunes	16 440 €
DRAJES Auvergne-Rhône-Alpes	35 000 €
ERC-EEDD	35 000 €
DRAJES Auvergne-Rhône-Alpes	11 516 €
Projet Services civiques et EEDD	11 516 €
SDJES 42	2 000 €
Projet Services civiques et EEDD	2 000 €
TOTAL	64 956 €

Contributions volontaires

Le bénévolat sur les projets associatifs a été valorisé pour 31 886 euros au titre de 2021

Contributions volontaires	Jours	Montant*
Objectif 1 - Agir pour éduquer et former aux enjeux environnementaux, économiques et sociaux de la transition écologie et du développement durable	39	8 346 €
Pôle Thématique Education Santé Environnement	20	4 280 €
Eduquer Dehors	19	4 066 €
Objectif 2 - Diversifier les publics et favoriser la communication	16	3 424 €
Dispositif Régional de formation	16	3 424 €
Objectif 3 - Renforcer les partenariats et la concertation pour l'EEDD en Auvergne-Rhône-Alpes	49	10 486 €
Concertation et animation de l'ERC-EEDD	4	856 €
Participation GT ERC	35	7 490 €
Territoires	5	1 070 €
Services civiques et EEDD	5	1 070 €
Plaidoyer	45	9 630 €
Dynamique interassociative	45	9 630 €
Total	149	31 886 €

* Cout de journée moyen de 2021 (salaires et charges) : 214 euros

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Nous avons réalisé un inventaire des immobilisations du GRAINE au 31 décembre 2021.

- Logiciel : nous avons supprimé les logiciels trop anciens qui ne sont plus utilisés.
- Matériel de bureau et informatique et mobilier : de nombreux dons ont été fait lors du déménagement du GRAINE du 6 au 4 place Carnot en juillet 2020. De plus, de nombreux ordinateurs n'étaient plus en état de marche.
- Matériel pédagogique : il avait été acheté il y a plus de 20 ans et fourni sur chaque territoire de Rhône-Alpes. Les mallettes pédagogiques ne sont plus utilisées.

En 2021, nous n'avons pas acquis de matériel ou de logiciel à immobiliser.

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

Immobilisations brutes = 13 773 euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisation incorporelles	4 584 €		3 457 €	1 127 €
Immobilisations corporelles	21 220 €		11 914 €	9 306 €
Immobilisations financières	3 251 €	90 €		3 341 €
TOTAL	29 055 €	90 €	15 371 €	13 773 €

La diminution des immobilisations incorporelles pour 3 457 € concernent concerne le retrait des :

- Logiciel Adobe, acquis en 2003
- Logiciel File Maker adv 9, acquis en 2008
- Logiciel XMIND, acquis en 2012
- La mise à jour du logiciel comptabilité EBP, de 2014
- L'extension à deux poste du logiciel comptabilité EBP, de 2014

La diminution des immobilisations corporelles pour 11 914 € concernent concerne le retrait des :

- Trois écrans plats Hyundai, acquis en 2008
- Onze ordinateurs portables, acquis en 2008 (1), 2010 (1), 2011 (2), 2012 (5), 2015 (1), 2018 (1) qui ne sont plus en état de marche.
- Mallettes pédagogiques, immobilisées en 2001.
- Mobilier de bureau, acquis en 2006 et en 2008.

La variation des immobilisations financières pour 3 156 euros concerne le complément de dépôt de garantie du local de 90 €.

Amortissements et provisions d'actifs = 10 018 euros

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisation incorporelles	4 584 €		3 457 €	1 127 €
Immobilisations corporelles	19 175 €	1 674 €	11 958 €	8 891 €
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières	0 €			0 €
TOTAL	23 760 €	1 674 €	15 415 €	10 018 €

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 127 €	1 127 €	0 €	1 an

Matériel de bureau et informatique	7 561 €	7 147 €	414 €	3 ans
Mobilier	1 745 €	1 745 €	0 €	5 ans
Matériels pédagogiques	0 €	0 €	0 €	1 an
TOTAL	10 432 €	10 018 €	414 €	

Etat des créances = 176 874 euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	176 874 €	176 874 €	
TOTAL	176 874 €	176 874 €	

Le montant net des autres créances au 31/12/21 s'établit à 176 874 €, à moins d'un an correspondant à:

- 26 224 € de créances clients.
- 100 800 € d'avances fournisseurs (conventions de partenariat ESE).
- 10 123 € de subvention à percevoir de la DRAAF Auvergne Rhône-Alpes.
- 35 000 € de subvention à percevoir de la DRAJES Auvergne Rhône-Alpes.
- 1 373 € de débiteurs divers (CISL-IREPS)
- 3 355 € de charges constatées d'avance.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 0 euros

Etat des dettes = 210 866 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	156 466 €	156 466 €		
Dettes fiscales & sociales	47 910 €	47 910 €		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 490 €	1 490 €		
Produits constatés d'avance	5 000 €	5 000 €		
TOTAL	210 866 €	210 866 €		

Les dettes fournisseurs pour 156 466 € correspondent principalement aux factures non parvenues des conventions Education-Santé-Environnement (pour 145 968 €).

Les dettes fiscales et sociales correspondent au 4ème trimestre 2021.

Charges à payer par postes du bilan = 30 008 euros

Charges à payer	Montant total
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières diverses	
Fournisseurs	4 025 €
Dettes fiscales et sociales	25 983 €
Autres dettes	
TOTAL	30 008 €

Produits constatés d'avance = 5 000 euros

Il s'agit d'une partie du financement de VEOLIA EAU pour le projet sur les micropolluants de l'eau de 2021-2022 qui a été enregistrée en 2021 pour une réalisation en 2022.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 16 920 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 %
Prestations de service	9 320 €	55 %
Prestations de services - Vente de formations	7 600 €	45 %
Produits des activités annexes	0 €	0 %
TOTAL	16 920 €	100 %

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 2021 entre le GRAINE Auvergne-Rhône-Alpes et ses adhérents personnes morales :

Structure	Action	Montant
ASDER	Convention ESE 2021	12 000 €
Cap Tronçais	Convention ESE 2021	12 450 €
CIVAM 07	Convention ESE 2021	12 000 €
CPIE Bugey Genevois	Convention ESE 2021	13 100 €
CPIE Haute-Auvergne	Convention ESE 2021	12 000 €
FNE 01	Convention ESE 2021	12 000 €
FNE 69	Convention ESE 2021	12 000 €
La Bise du Connest	Convention ESE 2021	12 000 €
Les Pieds à terre	Convention ESE 2021	12 000 €
Madeleine Environnement	Convention ESE 2021	12 000 €
REEA	Projet Alimentation des jeunes	6 075 €
RDEE	Convention ESE 2021	12 418 €
Semis à tout va	Convention ESE 2021	12 000 €
VEOLIA EAU	Convention Micropolluants de l'eau 2021	7 500 €
TOTAL		159 543 €

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 = 7 200 euros

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	0 €
Clients factures à établir (4181)	7 200 €
TOTAL	7 200 €

Il s'agit des factures pour la formation « Construire les intelligences citoyennes » réalisée les 26-27-28 octobre 2021 et 1er mars 2022.

Charges à payer = 174 368 euros

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés : Fournisseurs factures non parvenues (4081)	152 441 €
Dettes fiscales et sociales : Charges de personnels (428)	0 €
Dettes prov. pour congés payés et heures sup. (4282)	16 558 €
Charges sociales sur congés payés et heures sup. (4382)	5 369 €
TOTAL	174 368 €

Produits constatés d'avance = 5 000 euros

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (487)	5 000 €
TOTAL	5 000 €

Charges constatées d'avance = 3 355 euros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486)	3 355 €
TOTAL	3 355 €

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

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Brut	Amort. & Prov.	Net	%
ACTIF IMMOBILISE								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'établissement								
Frais de recherche et développement								
Donations temporaires d'usufruit								
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels droits et valeurs similaires	1 127	1 127	0	0,00%	4 584	4 584	0	0,00%
205 LOGICIELS	1 127	0	1 127	0,36%	4 584	0	4 584	1,65%
2805 AMORT. LOGICIELS	0,00	1 127	-1 127	-0,36%	0,00	4 584	-4 584	-1,65%
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains								
Constructions								
Installations techniques, matériel & outillage industriels								
Autres immobilisations corporelles	9 306	8 891	414	0,13%	21 220	19 175	2 045	0,73%
2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	7 561		7 561	2,44%	11 432		11 432	4,11%
21831 MATERIELS PEDAGOGIQUES	0		0	0,00%	6 098		6 098	2,19%
2184 MOBILIER	1 745		1 745	0,56%	3 691		3 691	1,33%
28183 AMORT. MAT. BUREAU & INFO.		6 121	-6 121	-1,97%		9 012	-9 012	-3,24%
281831 AMORT. MAT. PEDAGOGIQUES		0	0	0,00%		6 098	-6 098	-2,19%
281832 AMORT. MAT. BUREAU & INFO. - CPTÉ DE REGULATION		1 025	-1 025	-0,33%		375	-375	-0,13%
28184 AMORT. MOBILIER		1 745	-1 745	-0,56%		3 691	-3 691	-1,33%
Immobilisations corporelles en cours								
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles								
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 341	0	3 341	1,08%	3 251	0	3 251	1,10%
Participations et créances rattachées								
Autres titres immobilisés	191	0	191	0,06%	191	0	191	0,07%
Prêts								
Autres								
275 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	3 150	0	3 150	1,01%	3 060	0	3 060	1,10%
TOTAL (1)	13 773	10 018	3 755	1,21%	29 055	23 760	5 296	0,80%
ACTIF CIRCULANT								
STOCKS ET EN COURS								
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	100 800	0	100 800	32,47%	84 000	0	84 000	30,18%
4091 FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES	100 800		100 800	32,47%	84 000		84 000	30,18%
CRÉANCES								
Créances usagers et comptes rattachés	26 224	0	26 224	8,45%	8 790	0	8 790	3,16%
411 COLLECTIF CLIENTS	19 024		19 024	6,13%	8 790		8 790	3,16%
4181 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	7 200		7 200	2,32%	0		0	0,00%
Créances reçues par legs et donations								

Autres	46 496	0	46 496	14,98%	36 158	0	36 158	12,99%
401 FOURNISSEURS DEBITEURS	0		0	0,00%	3 175		3 175	1,14%
428 NOTES DE FRAIS DUES / PRIMES DUES	0		0	0,00%	0		0	0,00%
4387 ORGANISMES SOCIAUX AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	0		0	0,00%	0		0	0,00%
441ADEMEAURA ADEME AUVERGNE-RHONE-ALPES								
441AERMC AGENCE DE L'EAU RHONE MEDITERRANEE ET CORSE	0		0	0,00%	21 084		21 084	7,58%
441DRAAF DRAAF	10 123		10 123	3,26%	10 123		10 123	3,64%
441DRAJES DRAJES	35 000		35 000	11,27%	0		0	0,00%
441FONJEP DRJSCS FONJEP	0		0	0,00%	1 776		1 776	0,64%
4672 DEBITEURS DIVERS	1 373		1 373	0,44%	0		0	0,00%
496 PROV. DEPRECIATION CREANCES CLIENTS	0		0	0,00%	0		0	0,00%
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
DISPONIBILITES	129 846	0	129 846	41,82%	142 188	0	142 188	51,09%
512CCOOP CREDIT COOPERATIF	129 450		129 450	41,69%	141 807		141 807	50,95%
512CMUT CREDIT MUTUEL	0		0	0,00%	0		0	0,00%
512LIVBLEU LIVRET BLEU	372		372	0,12%	370		370	0,13%
530CAISSE CAISSE	24		24	0,01%	11		11	0,00%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 355	0	3 355	1,08%	1 888	0	1 888	0,68%
486 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 355		3 355	1,08%	1 888		1 888	0,68%
TOTAL (II)	306 720	0	306 720	98,79%	273 024	0	273 024	98,10%
Frais d'émission des emprunts (III)								
Primes de remboursement des emprunts (IV)								
Ecarts de conversion actif (V)								
TOTAL ACTIF	320 494	10 018	310 476	100,00%	302 080	23 760	278 320	100,00%

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	29 560	9,52%	29 560	10,62%
102 FONDS ASSOCIATIF SANS DROITS DE REPRISE	29 560	9,52%	29 560	10,62%
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	124 855	40,21%	124 855	44,86%
Réserves statutaires ou contractuelles				
1061 RESERVE LEGALE	0	0,00%	0	0,00%
Réserves pour projet de l'entité				
1068 RESERVE ASSOCIATIVE	124 855	40,21%	124 855	44,86%
Autres				
Report à nouveau	-72 093	-23,22%	-28 265	-10,16%
119 REPORT A NOUVEAU (solde débiteur)	-72 093	-23,22%	-28 265	-10,16%
Excédent ou déficit de l'exercice	-47 669	-15,35%	-43 828	-15,75%
Situation nette (sous total)	34 653	9,52%	82 322	10,62%
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	34 653	11,16%	82 322	29,58%
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	64 956	20,92%	17 140	6,16%
194 FONDS DEDIES SUR SUBV. FONCTIONNEMENT	64 956	20,92%	17 140	6,16%
TOTAL (II)	64 956	20,92%	17 140	6,16%
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
1519 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	0	0,00%	2 800	1,01%
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	0	0,00%	2 800	1,01%
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 466	50,40%	136 712	49,12%
401 COLLECTIF FOURNISSEURS	4 025	1,30%	3 211	1,15%
4081 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	152 441	49,10%	133 502	47,97%
Dettes des legs et donations				
Dettes fiscales et sociales	47 910	15,43%	39 345	14,14%
421 REMUNERATIONS DUES	0	0,00%	0	0,00%
428 NOTES DE FRAIS DUES / PRIMES DUES	0	0,00%	0	0,00%
4282 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES & HEURES SUPP	16 558	5,33%	11 425	4,10%
42822 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	0	0,00%	0	0,00%
431URSSAF URSSAF DU RHONE	16 328	5,26%	17 057	6,13%
437AG2R AG2R	476	0,15%	490	0,18%
437AGEMETRA AGEMETRA	0	0,00%	0	0,00%
437APICIL APICIL AGIRA	4 594	1,48%	4 877	1,75%
437HARMONIE HARMONIE MUTUELLE	457	0,15%	448	0,16%
437UNIFORMATION OPCA UNIFORMATION	2 980	0,96%	136	0,05%
4382 CHARGES SOCIAL SUR CONGES PAYES ET HS	5 369	1,73%	4 051	1,46%
4386 AUTRES CHARGES A PAYER	0	0,00%	0	0,00%
4421 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 147	0,37%	862	0,31%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

Autres dettes	1 490	0,48%	0	0,00%
4119 CLIENTS COLLECTIFS	1 490	0,48%	0	0,00%
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 000	1,61%	0	0,00%
487 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 000	1,61%	0	0,00%
	TOTAL (IV)	67,92%	176 058	63,26%
Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL PASSIF	100,00%	278 320	100,00%

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
	Total	Total	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	6 725	4 400	2 325	52,84%
756IND COTISATIONS INDIVIDUS	375,00	180,00	195	108,33%
756ORG COTISATIONS ORGANISMES	6 350,00	4 220,00	2 130	50,47%
Ventes de biens et services	0	0	0	0,00%
Ventes de biens	0	0	0	-
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	16 920	5 465	11 455	70,54%
706 PRESTATIONS DE SERVICES	9 319,80	5 465,00	3 855	70,54%
706FORM VENTE DE FORMATIONS	7 600,00	0,00	7 600	-
708 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	0	0	0	-
dont ventes de parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	386 286	332 242	54 044	16,27%
742ARS ARS AUVERGNE-RHONE-ALPES	239 020	214 940	24 080	11,20%
742DRAAF DRAAF AUVERGNE-RHONE-ALPES	0	24 495	-24 495	-100,00%
742DRAJES DRAJES AUVERGNE-RHONE-ALPES (EX-DRDJSCS)	73 016	17 700	55 316	312,52%
742DREAL DREAL AUVERGNE-RHONE-ALPES	68 000	68 000	0	0,00%
742FONJEP DRJSCS FONJEP	7 107	7 107	0	0,00%
743SDJES42 SDJES 42	2 000	0	2 000	-
743AERMC-ANT AGENCE DE L EAU RMC - SUBVENTION ANTERIEURE	-2 857	0	-2 857	-
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donation et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortiss., dépréciations, provisions et transferts de charges	7 715	6 023	1 692	-98,19%
781 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 800	0	2 800	-
786 REPRISE SUR PROVISION POUR RISQUES	0	0	0	-
7912 FORMATION SALARIES	1 173	0	1 173	-
7913 REFACTURATION SUR ACTIVITES	3 742	3 675	67	1,81%
7914IJSS INDEMNITES JOURNALIERES SECU	0	0	0	-
7915 CHOMAGE PARTIEL - AIDES DE L'ETAT	0	2 348	-2 348	-100,00%
Utilisation des fonds dédiés	17 140	15 168	1 972	13,00%
7894AFB REPRISE PROVISION FONDS DEDIES AFB	0	10 000	-10 000	-100,00%
7894DRAAF REPRISE PROVISION FONDS DEDIES DRAAF	16 440	0	16 440	-
7894DRAJES REPRISE PROVISION FONDS DEDIES DRAJES (EX-DRDJSCS)	700	0	700	-
7894DREAL REPRISE PROVISION FONDS DEDIES DREAL	0	5 168	-5 168	-100,00%
Autres produits	11	8	3	42,40%
758 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	11	8	3	42,40%
Total des produits d'exploitation (I)	434 796	363 305	71 491	19,68%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	198 278	172 583	25 695	14,89%
604 ACHATS ETUDES PRESTATIONS DE SERVICE	8 972	14 556	-5 584	-38,36%
604ESE ACHATS MISSION EDUCATION-SANTE-ENVIRONNEMENT	149 268	124 315	24 953	20,07%
605 ACHAT MATERIELS	0	0	0	-
606112 ELECTRICITE	950	478	473	98,98%
606113 EAU	89	117	-28	-24,01%
606114 GAZ	0	953	-953	-100,00%
6062 PHOTOCOPIES	0	0	0	-

6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	274	558	-284	-50,94%
6132 LOCATION IMMOBILIERE	12 496	12 580	-83	-0,66%
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	888	1 219	-331	-27,18%
6156 MAINTENANCE ENTRETIEN ET REPARATION	3 744	1 807	1 937	107,16%
616 PRIME D'ASSURANCE	412	444	-32	-7,18%
6181 DOCUMENTATION	897	607	290	47,79%
6226 HONORAIRES	4 696	2 400	2 296	95,65%
6233 FOIRES ET EXPOSITIONS REUNIONIS	0	0	0	-
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES	218	1 958	-1 740	-88,85%
6237 PUBLICATIONS	0	0	0	-
6251 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 249	557	692	124,31%
6256 MISSION	839	466	373	80,10%
6257 RECEPTIONS	6 519	3 158	3 361	106,41%
62611 TELEPHONIE FIXE	1 659	1 582	76	4,82%
62612 TELEPHONIE PORTABLE	492	618	-126	-20,39%
62613 INTERNET	416	570	-154	-27,00%
62614 DOMAINES ET SITES	2 425	1 881	544	28,93%
6262 FRAIS POSTAUX	40	215	-175	-81,21%
6271 FRAIS-ABONNEMENTS BANCAIRES	65	42	23	54,08%
62711 FRAIS DE TENUE DE COMPTE	253	257	-4	-1,66%
62712 COMMISSIONS VIRT SEPA EMIS	29	30	-1	-4,61%
62713 COMMISSION DE MOUVEMENT	804	751	53	7,04%
6272 FRAIS-COMMISSIONS BANCAIRES	0	0	0	-
62721 FRAIS DAILLY	0	0	0	-
6281 COTISATIONS	581	460	121	26,30%
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 752	2 831	922	32,56%
6311 TAXE SUR LES SALAIRES	0	0	0	-
6333 FORM. PROF. CONT.	3 752	2 831	922	32,56%
635 AUTRES IMPOTS ET TAXES	0	0	0	-
Salaires et traitements	159 560	161 389	-1 829	-1,13%
6411 SALAIRES	150 578	150 184	394	0,26%
64111 HEURES SUPPLEMENTAIRES	1 432	-19	1 451	-7636,84%
6412 CONGES PAYES	3 701	389	3 312	851,41%
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	0	0	0	-
6414 INDEMNITES TRANSPORTS	1 583	1 356	227	16,74%
64141 INDEMNITES LICENCIEMENT	0	0	0	-
64142 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	0	0	0	-
64143 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	0	9 479	-9 479	-100,00%
64144 INDEMNITES DE STAGE	2 266	0	2 266	-
Charges sociales	54 523	51 290	3 233	6,30%
6451 COTISATIONS URSSAF	34 721	32 122	2 599	8,09%
64511 CHARGES SOCIALES GLOABLES IJSS A REPENDRE	0	0	0	-
6452 COTISATIONS HARMONIE MUTUELLE	913	896	17	1,93%
6453 COTISATIONS APICIL (RETRAITES)	10 390	10 610	-220	-2,07%
6454 COTISATIONS POLE EMPLOI	5 452	5 862	-411	-7,00%
6455 COTISATIONS AG2R PREVOYANCE	1 216	1 159	56	4,86%
6458 COTISATIOND AUX AUTRES ORG. SOC.	0	0	0	-
64581 CHARGES SOC. / CONGES PAYES	918	159	759	477,36%
64582 CHARGES SOC. / HEURES SUPPLEMENTAIRE	400	-7	407	-5814,29%
64584 CHARGES SOC. / INDEMNITES CDD	0	0	0	-
6475 MEDECINE DU TRAVAIL	513	489	24	4,91%
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0	0	0	-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 674	1 771	-97	-5,47%
68111 DOT. AMORT. IMMO INCORPO.	0	0	0	-
68112 DOT. AMORT. IMMO CORPO.	1 674	1 771	-97	-5,47%
Dotations aux provisions	0	0	0	-
6815 DOT AUX PROVISIONS POUR RISQUES	0	0	0	-
Reports en fonds dédiés	64 956	17 140	47 816	278,97%
6894AFB ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES AFB	0	0	0	-
6894DRAAF ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES DRAAF	16 440	16 440	0	0,00%
6894DRAJES ENGAGEMENT A REALISER S/SUBV ATTRIBUEES DRAJES (EX-DRDJSCS)	46 516	700	45 816	6545,14%
6894DREAL ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES DREAL	0	0	0	-
6894SDJES42 ENGAGEMENT A REALISER S/SUB ATTRIBUEES SDJES 42	2 000	0	2 000	-

Autres charges	238	176	62	35,41%
651 REDEV. CONCESS. BREV, LIC, MAR				
654 CHARGES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	200	0	200	-
658 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	38	176	-138	-78,54%
Total charges d'exploitation (II)	482 981	407 179	75 802	18,62%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-48 185	-43 874	-4 311	9,83%
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	2	5	-3	-60,22%
764 INTERET SUR LES PLACEMENTS	2	5	-3	-60,22%
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (III)	2	5	-3	-60,22%
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	0	0	0	-
66181 INTERETS BANCAIRES DAILLY	0	0	0	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)	0	0	0	-
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2	5	-3	-60,22%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-48 183	-43 869	-4 314	9,83%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	548	181	367	202,54%
770 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	91	-91	-100,00%
7713 LIBERALITES PERCUES	505	90	415	461,11%
7718 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	0	0	0	-
772 PRODUITS EXCEPTIONNELS/EXERC. ANTERIEURS	43	0	43	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	548	181	367	202,54%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opération de gestion	35	140	-105	-75,34%
670 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0	0	-
6712 PENALITES MAJORATIONS DE RETARD	0	0	0	-
672 CHARGES EXCEP./EXERCICES ANTERIEURS	35	140	-105	-75,34%
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	35	140	-105	-75,34%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	514	41	473	1145,65%
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	435 346	363 491	71 855	19,77%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	483 015	407 319	75 696	18,58%
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 669	-43 828	-3 841	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	31 886	21 115	10 771	51,01%
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	31 886	21 115	10 771	51,01%
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et de services				
Personnel bénévole	31 886	21 115	10 771	51,01%
TOTAL	31 886	21 115	10 771	51,01%

Charges	Prévisionnel	Produits	Prévisionnel
CHARGES D'EXPLOITATION		PRODUITS D'EXPLOITATION	
Autres achats non stockés	193 495	Ventes de produits, prestations de services, marchandises	43 600
604 ACHATS ETUDES ET PREST. SERVICES	40 720	706 TRAVAUX & PRESTATIONS DE SERVICES	43 600
604ESE ACHATS MISSION ESE	149 525		
606112 ELECTRICITE	600		
606113 EAU	50		
606114 GAZ	0		
6062 PHOTOCOPIES	600		
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 000		
Services extérieurs	18 644	Montants nets produits d'exploitation	43 600
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 600	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	
614 CHARGES LOCATIVES	888	Production stockée	
6156 MAINTENANCE & REPARATIONS	4 106	Production immobilisée	
616 PRIME D'ASSURANCE	450	Subventions d'exploitation	356 794
6181 DOCUMENTATION	600	742ARS SUBVENTIONS AGENCE REGIONALE DE SANTE	234 540
Autres services extérieurs	35 740	742DRAAF SUBVENTIONS DRAAF	0
6226 HONORAIRES	2 400	742DREAL SUBVENTIONS DREAL	68 000
623 PUBLICITE PUBLIQ. RELAT. PUBLIQ.	0	742DRAJES SUBVENTIONS DRAJES	23 500
6236 BROCHURES ET DEPLIANTS	0	742FONJEP SUBVENTIONS DRAJES FONJEP	14 214
6237 PUBLICATIONS	1 500	7430FB SUBVENTIONS OFFICE FRANCAIS DE LA BIOIVERSITE	5 040
6251 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 160	743AERMC SUBVENTIONS AGENCE DE L'EAU RMC	0
6256 MISSIONS	500	744RAURA SUBVENTIONS REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES	0
6257 RECEPTIONS	12 835	745 SUBVENTIONS DEPARTEMENTS	0
6261 TELEPHONE	9 685	747 SUBVENTIONS COMMUNES	11 500
6262 AFFRANCHISSEMENT	100	Cotisations	6 930
627 SERVICES BANCAIRES	1 100	756IND COTISATIONS INDIVIDUS	200
6281 COTISATIONS	460	756ORG COTISATIONS ORGANISMES	6 730
Impôts, taxes et versements assimilés	3 256	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieures	64 956
6333 FORM. PROF. CONT.	3 256	7894 REP. PROV FONDS DEDES	64 956
635 DROITS ENREGISTREMENT ET TIMBRES	0	Autres produits	13 685
Salaires et traitements	176 405	758 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	10 000
6411 SALAIRES	173 214	791 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT.	3 685
6414 TRANSPORTS	3 191	FINANCEMENTS A TROUVER	0
Cotisations sociales	55 271	Sous-total des autres produits d'exploitation	85 571
645 COTISATIONS PATRONALES	54 758	Total des produits d'exploitation (I)	442 365
6475 MEDECINE DU TRAVAIL	513	PRODUITS FINANCIERS	0
Autres charges du personnel	1 260	764 INTERETS PERCUS	0
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 260	Total des produits financiers (III)	0
Autres charges	0	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
651 REDEVANCE POUR CONCESSIONS, LIC., BREVETS, ETC.	0	Sur opérations de gestion	
Dotations aux amortissements	1 076	7713 LIBERALITES ET DONS PERCUS	0
681 DOT. AMORT. IMMO INCORPO. & CORPO.	1 076	772 PRODUITS EXCETIONNELS/EXERC. ANTERIEURS	0
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	0		
6894 DOT. PROV. FONDS DEDES	0		
Total charges d'exploitation (I)	485 148	Total des produits exceptionnels (IV)	0
CHARGES FINANCIERES	0		
661000 CHARGES D'INTERETS	0		
Total des charges financières (III)	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0		
672000 CHARGES EXCEP./EXERCICES ANTERIEURS	0		
Total des charges exceptionnelles (IV)	0		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)	485 148	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	485 965
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	816	SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	0
TOTAL GENERAL	485 965	TOTAL GENERAL	485 965



**Réseau régional
pour l'éducation à l'environnement
et au développement durable**

4 place carnot 69002 Lyon
09 72 30 04 90
info@graine-ara.org
www.graine-ara.org