



FONDATION SAINT IRENEE

6 avenue Adolphe Max
69000 LYON

Etats financiers au 31/12/2019

Siège social : 8 rue Berjon - 69009 LYON

5 rue Roland Garros
38320 EYBENS

19 Bd Lamartine
69170 TARARE

10 rue des Mariniers - CS 10130
42120 LE COTEAU Cedex

23 rue des Moulins
42190 CHARLIEU



 **Sommaire**

1. COMPTES ANNUELS	1
1.1. Bilan	2
1.2. Compte de résultat	4
2. DETAIL DES COMPTES	5
2.1. Bilan détaillé	6
2.2. Compte de résultat détaillé	8

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	2 099		2 099	2 099
Constructions	39 883	3 024	36 858	39 368
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	13 000		13 000	14 000
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	54 982	3 024	51 957	55 467
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 994		4 994	5 727
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	13 106		13 106	
Autres créances	129 106		129 106	17 471
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 332 600		5 332 600	2 923 050
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 396 461		5 396 461	4 930 605
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	10 876 267		10 876 267	7 876 852
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	10 931 249	3 024	10 928 224	7 932 319

 Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000	1 000 000
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	300 000	300 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	574 415	1 384 952
RESULTAT DE L'EXERCICE	975 222	-810 537
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	2 849 636	1 874 415
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources	3 609 240	2 590 815
FONDS DEDIES	3 609 240	2 590 815
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		-6 226
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 828	16 109
Dettes fiscales et sociales	36 618	8 028
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 408 246	3 449 178
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 468 692	3 467 089
Ecarts de conversion - Passif	656	
ECARTS DE CONVERSION	656	
TOTAL DU PASSIF	10 928 224	7 932 319

 Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	55 587	55,26	37 447	100,00	18 139	48,44
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	45 000	44,74			45 000	
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
Autres produits	6 209 339	NS	3 067 144	NS	3 142 196	102,45
Produits d'exploitation	6 309 926	NS	3 104 591	NS	3 205 335	103,24
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises	732	0,73	1 595	4,26	-862	-54,06
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte	172 950	171,94	247 916	662,04	-74 966	-30,24
Impôts et taxes	877	0,87	611	1,63	266	43,55
Salaires et Traitements	152 831	151,94	67 153	179,33	85 677	127,58
Charges sociales	54 715	54,40	26 071	69,62	28 644	109,87
Amortissements et provisions	2 509	2,49	515	1,38	1 994	387,10
Autres charges	4 049 909	NS	3 032 796	NS	1 017 113	33,54
Charges d'exploitation	4 434 524	NS	3 376 658	NS	1 057 866	31,33
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 875 402	NS	-272 066	-726,53	2 147 469	-789,32
Opérations faites en commun						
Produits financiers	59 152	58,81	56 775	151,61	2 378	4,19
Charges financières	1		172	0,46	-172	-99,68
Résultat financier	59 152	58,81	56 602	151,15	2 549	4,50
RESULTAT COURANT	1 934 554	NS	-215 464	-575,38	2 150 018	-997,86
Produits exceptionnels	62 152	61,79	85 481	228,27	-23 329	-27,29
Charges exceptionnelles	3 060	3,04	92	0,25	2 968	NS
Résultat exceptionnel	59 092	58,75	85 389	228,02	-26 297	-30,80
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	1 079 031	NS	1 209 956	NS	-130 924	-10,82
Engagements à réaliser	2 097 456	NS	1 890 418	NS	207 038	10,95
EXCEDENT OU DEFICIT	975 222	969,53	-810 537	NS	1 785 759	-220,32
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature	20 000		23 000		-3 000	-13,04
Dons en nature			1 428		-1 428	-100,00
Total des produits	20 000		24 428		-4 428	-18,13
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	20 000		24 428		-4 428	-18,13
Personnel bénévole						
Total des charges	20 000		24 428		-4 428	-18,13

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	2 099,00		2 099,00	2 099,00
21100000 - Terrains	2 099,00		2 099,00	2 099,00
Constructions	39 882,90	3 024,45	36 858,45	39 367,75
21310000 - Batiments	39 882,90		39 882,90	39 882,90
28131000 - Amortis. constructions		3 024,45	-3 024,45	-515,15
Immobilisations financières				
Prêts	13 000,00		13 000,00	14 000,00
27480000 - Autres prêts	13 000,00		13 000,00	14 000,00
ACTIF IMMOBILISE	54 981,90	3 024,45	51 957,45	55 466,75
Stocks				
Marchandises	4 994,22		4 994,22	5 726,70
37000000 - Stocks de marchandises	4 994,22		4 994,22	5 726,70
Créances				
Usagers et comptes rattachés	13 106,00		13 106,00	
41100000 - Clients	13 106,00		13 106,00	
Autres créances	129 105,94		129 105,94	17 471,00
40100000 - Fournisseurs	116,40		116,40	
46710000 - Divers débiteurs / créditeurs				1 421,00
46711000 - Autres comptes débiteurs	128 989,54		128 989,54	16 050,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 332 600,00		5 332 600,00	2 923 050,00
50810000 - Contrat capitalisation	5 332 600,00		5 332 600,00	2 923 050,00
Disponibilités	5 396 460,56		5 396 460,56	4 930 604,51
51200010 - Société générale FSI	201 878,48		201 878,48	426 194,47
51200020 - SG livret FSI	5 050 000,00		5 050 000,00	4 390 000,00
51870000 - Banque - intérêts courus à recev	139 394,17		139 394,17	112 533,53
53000000 - Caisse	183,02		183,02	348,61
53000010 - Caisse \$	5 004,89		5 004,89	1 527,90
ACTIF CIRCULANT	10 876 266,72		10 876 266,72	7 876 852,21
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	10 931 248,62	3 024,45	10 928 224,17	7 932 318,96

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000,00	1 000 000,00
10220000 - Fonds statutaires - dot. fondation	1 000 000,00	1 000 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles	300 000,00	300 000,00
10630000 - Reserves pr frais de fonctionnement	300 000,00	300 000,00
Report à nouveau	574 414,70	1 384 951,75
11000000 - Report a nouveau (solde créditeur)	574 414,70	1 384 951,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	975 221,76	-810 537,05
FONDS PROPRES	2 849 636,46	1 874 414,70
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur autres ressources	3 609 239,79	2 590 814,98
19550000 - Fonds dédiés / dons affectés	3 067 751,67	2 034 626,86
19700000 - Fonds dédiés / legs affectés	541 488,12	556 188,12
FONDS DEDIES	3 609 239,79	2 590 814,98
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		-6 226,35
18000100 - Compte de liaison FSI - FTE		-6 318,00
18000300 - Compte de liaison FSI - FFO		91,65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 827,64	16 109,09
40100000 - Fournisseurs	10 785,14	5 069,09
40810000 - Factures non parvenues	13 042,50	11 040,00
Dettes fiscales et sociales	36 617,67	8 028,06
42100000 - Personnel - rémunérations dues	1 536,55	
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	11 171,25	2 572,25
43110000 - Urssaf	9 855,76	2 745,99
43720000 - Retraite salariés (arcco)	5 567,32	450,37
43730000 - Caisse de mutuelle (mutuelle)	525,09	246,24
43750000 - Prévoyance	1 082,19	504,26
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	4 701,14	1 068,42
44210000 - Prélèvements à la source	1 301,09	
44863300 - Formation continue cap	877,28	440,53
Autres dettes	4 408 246,35	3 449 178,48
41910000 - Projets engagés à payer	4 408 226,35	3 449 178,48
46710000 - Divers débiteurs / créditeurs	20,00	
DETTES	4 468 691,66	3 467 089,28
Ecarts de conversion - Passif	656,26	
47710000 - Diff. convers. augmentation créance	656,26	
ECARTS DE CONVERSION	656,26	
TOTAL DU PASSIF	10 928 224,17	7 932 318,96

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	55 586,65	55,26	37 447,46	100,00	18 139,19	48,44
70880000 - Autres produits activités annexe	9 962,96	9,90	6 394,46	17,08	3 568,50	55,81
70880020 - Produits Hébergement Fondatio	45 623,69	45,36	31 053,00	82,92	14 570,69	46,92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	45 000,00	44,74			45 000,00	
74000000 - Subventions d'exploitation	45 000,00	44,74			45 000,00	
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
Autres produits	6 209 339,46	NS	3 067 143,85	NS	3 142 195,61	102,45
75800000 - Produits divers gestion courante	4,49		1,46		3,03	207,53
75810000 - Dons manuels non affectés	3 206 418,84	NS	1 130 384,00	NS	2 076 034,84	183,66
75820000 - Dons manuels affectés	3 002 434,16	NS	1 936 758,39	NS	1 065 675,77	55,02
75860000 - Legs et donations affectés	481,97	0,48			481,97	
Produits d'exploitation	6 309 926,11	NS	3 104 591,31	NS	3 205 334,80	103,24
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises	732,48	0,73	1 594,60	4,26	-862,12	-54,06
60370000 - Variat. stocks marchandises	732,48	0,73	1 594,60	4,26	-862,12	-54,06
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte	172 950,02	171,94	247 916,43	662,04	-74 966,41	-30,24
60400000 - Achats / évènement - prods derivé	1 425,14	1,42	291,40	0,78	1 133,74	389,07
60410000 - Achats / évènement - loc salle	15 336,84	15,25	3 258,00	8,70	12 078,84	370,74
60415000 - Achats / évènement - loc mat techn			8 350,02	22,30	-8 350,02	-100,00
60420000 - Achats / évènement - communicati	3 841,30	3,82	8 337,62	22,26	-4 496,32	-53,93
60425000 - Achats / évènement - frais réceptio	19 519,30	19,41	27 442,08	73,28	-7 922,78	-28,87
60430000 - Achats / évènement - transport & d			214,50	0,57	-214,50	-100,00
60440000 - Achats / frais de suivi de projet	7 579,64	7,54	4 822,90	12,88	2 756,74	57,16
60630000 - Achats de petit équipement	1 240,67	1,23	4 294,10	11,47	-3 053,43	-71,11
60640000 - Achats fournitures administrative	1 667,55	1,66	2 672,37	7,14	-1 004,82	-37,60
61320000 - Locations immobilières	2 526,75	2,51	2 438,26	6,51	88,49	3,63
61351000 - Locations de materiel technique	2 016,00	2,00	2 905,58	7,76	-889,58	-30,62
61560000 - Maintenance	1 843,20	1,83	166,21	0,44	1 676,99	NS
61610000 - Assurances multirisques	150,00	0,15			150,00	
61810000 - Documentation	299,40	0,30	582,00	1,55	-282,60	-48,56
62260000 - Honoraires	26 935,68	26,78	34 011,60	90,82	-7 075,92	-20,80
62262000 - Honoraires conseil - collecte			31 104,00	83,06	-31 104,00	-100,00
62262100 - Honoraires conseil - suivi projet			31 104,00	83,06	-31 104,00	-100,00
62262200 - Honoraires conseil - administratif			15 552,00	41,53	-15 552,00	-100,00
62270000 - Frais d'actes et contentieux	50,00	0,05	50,00	0,13		
62280000 - Rémun. & honoraires divers	2 600,00	2,58			2 600,00	
62300000 - Publicité	1 053,00	1,05			1 053,00	
62310000 - Impression documents	1 485,02	1,48	905,54	2,42	579,48	63,99
62340000 - Cadeaux à la clientèle	991,09	0,99	578,24	1,54	412,85	71,40
62360000 - Communic. media mailing - colle	26 134,21	25,98	36 330,45	97,02	-10 196,24	-28,07
62361000 - Communicat. media institutionne	10 152,00	10,09	8 470,00	22,62	1 682,00	19,86
62370000 - Communicat. media / collecte	27 932,15	27,77			27 932,15	
62510000 - Voyages et déplacements - fonct	-1 792,90	-1,78	1 902,82	5,08	-3 695,72	-194,22
62511000 - Voyages et déplacements - colle	2 032,28	2,02	1 507,37	4,03	524,91	34,82

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62512000 - Voyages et déplacements - proje	9 896,72	9,84	3 954,22	10,56	5 942,50	150,28
62530000 - Forfait kilométriques	249,60	0,25	431,52	1,15	-181,92	-42,16
62560000 - Missions	1 028,95	1,02	5 590,30	14,93	-4 561,35	-81,59
62570000 - Réceptions	844,20	0,84	2 129,62	5,69	-1 285,42	-60,36
62600000 - Frais postaux	3 206,41	3,19	6 906,01	18,44	-3 699,60	-53,57
62610000 - Téléphone - internet			187,76	0,50	-187,76	-100,00
62780000 - Prestations de services bancaire	1 705,82	1,70	649,94	1,74	1 055,88	162,46
62811000 - Cotisations professionnelles	1 000,00	0,99	700,00	1,87	300,00	42,86
62840000 - Frais de recrutement de personn			76,00	0,20	-76,00	-100,00
Impôts et taxes	877,28	0,87	611,13	1,63	266,15	43,55
63330000 - Formation continue	877,28	0,87	611,13	1,63	266,15	43,55
Salaires et Traitements	152 830,61	151,94	67 153,38	179,33	85 677,23	127,58
64110000 - Salaires appointements commis	129 642,15	128,89	65 506,82	174,93	64 135,33	97,91
64120000 - Congés payés	8 599,00	8,55	-215,75	-0,58	8 814,75	NS
64130000 - Primes et gratifications	13 089,46	13,01	1 862,31	4,97	11 227,15	602,86
64140000 - Indemnités et avantages divers s	1 500,00	1,49			1 500,00	
Charges sociales	54 715,41	54,40	26 070,95	69,62	28 644,46	109,87
64510000 - Cotisations à l'urssaf	39 510,90	39,28	21 014,90	56,12	18 496,00	88,01
64532000 - Cotisations arcco (salariés)	9 145,38	9,09	4 148,75	11,08	4 996,63	120,44
64533000 - Cotisations prévoyance	1 872,81	1,86	613,53	1,64	1 259,28	205,25
64534000 - Cotisations mutuelles	216,20	0,21	211,20	0,56	5,00	2,37
64580000 - Cotisations autres organism. soc	3 632,72	3,61	-210,47	-0,56	3 843,19	NS
64750000 - Médecine du travail et pharmaci	293,40	0,29	293,04	0,78	0,36	0,12
64800000 - Autres charges de personnel	44,00	0,04			44,00	
Amortissements et provisions	2 509,30	2,49	515,15	1,38	1 994,15	387,10
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 509,30	2,49	515,15	1,38	1 994,15	387,10
Autres charges	4 049 908,57	NS	3 032 795,87	NS	1 017 112,70	33,54
65700000 - Projets votés / legs&dons non aff	2 233 332,00	NS	1 934 623,13	NS	298 708,87	15,44
65710000 - Projets votés / legs&dons affecté	1 816 571,72	NS	1 098 086,89	NS	718 484,83	65,43
65800000 - Charges diverses gestion couran	4,85		85,85	0,23	-81,00	-94,35
Charges d'exploitation	4 434 523,67	NS	3 376 657,51	NS	1 057 866,16	31,33
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 875 402,44	NS	-272 066,20	-726,53	2 147 468,64	-789,32
Opérations faites en commun						
Produits financiers	59 152,06	58,81	56 774,53	151,61	2 377,53	4,19
76800000 - Autres produits financiers	59 152,06	58,81	56 774,53	151,61	2 377,53	4,19
Charges financières	0,55		172,23	0,46	-171,68	-99,68
66600000 - Pertes de change	0,55		172,23	0,46	-171,68	-99,68
Résultat financier	59 151,51	58,81	56 602,30	151,15	2 549,21	4,50
RESULTAT COURANT	1 934 553,95	NS	-215 463,90	-575,38	2 150 017,85	-997,86
Produits exceptionnels	62 151,96	61,79	85 481,29	228,27	-23 329,33	-27,29
77100000 - Produits except. s/oper. gestion	91,65	0,09	30,00	0,08	61,65	205,50
77100100 - Annulation Projets non affectés	34 782,80	34,58	35 708,00	95,35	-925,20	-2,59
77100200 - Annulation Projets affectés	22 965,51	22,83	24 000,00	64,09	-1 034,49	-4,31
77130000 - Libéralités perçues			23 769,43	63,47	-23 769,43	-100,00
77200000 - Produits des exercices antérieur	4 312,00	4,29	1 973,86	5,27	2 338,14	118,46
Charges exceptionnelles	3 059,90	3,04	92,00	0,25	2 967,90	NS
67200000 - Charges sur exercices antérieur	3 059,90	3,04	92,00	0,25	2 967,90	NS
Résultat exceptionnel	59 092,06	58,75	85 389,29	228,02	-26 297,23	-30,80
Impôts sur les bénéfices						


Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Report des ressources non utilisées	1 079 031,34	NS	1 209 955,53	NS	-130 924,19	-10,82
78950000 - Rep. ress. non utilisées / dons af	1 079 031,34	NS	1 209 955,53	NS	-130 924,19	-10,82
Engagements à réaliser	2 097 455,59	NS	1 890 417,97	NS	207 037,62	10,95
68950000 - Engments à réaliser / dons affect	2 097 455,59	NS	1 890 417,97	NS	207 037,62	10,95
EXCEDENT OU DEFICIT	975 221,76	969,53	-810 537,05	NS	1 785 758,81	-220,32
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature	20 000,00		23 000,00		-3 000,00	-13,04
87100000 - Prestation en nature	20 000,00		23 000,00		-3 000,00	-13,04
Dons en nature			1 428,00		-1 428,00	-100,00
87500000 - Dons en nature			1 428,00		-1 428,00	-100,00
Total des produits	20 000,00		24 428,00		-4 428,00	-18,13
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	20 000,00		24 428,00		-4 428,00	-18,13
86100000 - Mise à disposition gratuite de bie			1 428,00		-1 428,00	-100,00
86200000 - Prestations	20 000,00		23 000,00		-3 000,00	-13,04
Personnel bénévole						
Total des charges	20 000,00		24 428,00		-4 428,00	-18,13