

Association APIE (PORTE ISERE ENVIRONNEMENT)

2 rue de la Buthière  
Parc de Fallavier  
38090 VILLEFONTAINE

## SOMMAIRE

- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

***FIRECOM BOURGOIN***

*15 Avenue Henri Barbusse*

*BP 90-226*

*38300 BOURGOIN JALLIEU*

*04.74.43.57.67*

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                                       | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                                                             |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 513                         |  | 1 019                         |  | 506           | 49.66  |
| 21540000 Matériel / outillages OLV                          | 5 378                       |  | 5 378                         |  |               |        |
| 21541000 Matériel / outillages APIE                         | 6 771                       |  | 6 771                         |  |               |        |
| 28154000 Amort materiel outillage OLV                       | 5 378                       |  | 5 378                         |  |               |        |
| 28154100 Amort matériel outillage APIE                      | 6 258                       |  | 5 752                         |  | 506           | 8.80   |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                          |                             |  | 295                           |  | 295           | 100.00 |
| 21810000 Install générales, agencements                     | 1 593                       |  | 1 593                         |  |               |        |
| 21830000 Matériel bureau , informatique                     | 737                         |  | 737                           |  |               |        |
| 28181000 Amort inst agnecements divers                      | 1 593                       |  | 1 593                         |  |               |        |
| 28183000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU                           | 737                         |  | 442                           |  | 295           | 66.77  |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES                                   | 115                         |  | 115                           |  |               |        |
| 27100000 Titres immobilisés                                 | 115                         |  | 115                           |  |               |        |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES                          | 740                         |  | 740                           |  |               |        |
| 27500000 Dépôt et cautionnement versés                      | 740                         |  | 740                           |  |               |        |
| Total II                                                    | 1 368                       |  | 2 169                         |  | 801           | 36.94  |
| AUTRES CREANCES                                             | 46 127                      |  | 51 388                        |  | 5 260         | 10.24  |
| 42100000 Personnel Rémunérations dues                       |                             |  | 1                             |  | 1             | 100.00 |
| 44114000 ISERE CPO                                          | 150                         |  | 150                           |  |               |        |
| 44116000 THE VILLAGE                                        | 900                         |  | 900                           |  |               |        |
| 44120000 SUBVENTION CAPI                                    | 5 250                       |  | 5 250                         |  |               |        |
| 44151000 SUIVI AMPHIBIEN / REPTILE                          | 250                         |  | 500                           |  | 250           | 50.00  |
| 44160000 ACTIONS CONTRAT UNIQUE                             | 846                         |  | 846                           |  |               |        |
| 46780000 PRET A L'ASSOCIATION                               | 270                         |  | 270                           |  |               |        |
| 46870000 Produits à recevoir                                | 38 461                      |  | 43 470                        |  | 5 009         | 11.52  |
| DISPONIBILITES                                              | 37 179                      |  | 39 131                        |  | 1 952         | 4.99   |
| 51210000 LIVRET BLEU                                        | 28 583                      |  | 28 883                        |  | 300           | 1.04   |
| 51220000 CREDIT MUTUEL                                      | 5 238                       |  | 8 029                         |  | 2 791         | 34.76  |
| 51230000 BQ CM OLV                                          | 3 256                       |  | 2 040                         |  | 1 216         | 59.64  |
| 53000000 CAISSE BOURGOIN                                    | 52                          |  | 179                           |  | 127           | 71.13  |
| 53000001 CAISSE VILLE FONTAINE                              | 50                          |  |                               |  | 50            |        |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                                 | 205                         |  | 179                           |  | 26            | 14.55  |
| 48600000 Charges constatées d'avance                        | 205                         |  | 179                           |  | 26            | 14.55  |
| Total III                                                   | 83 511                      |  | 90 697                        |  | 7 186         | 7.92   |
| TOTAL GENERAL                                               | 84 879                      |  | 92 866                        |  | 7 987         | 8.60   |
|                                                             |                             |  |                               |  |               |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                     | Exercice N    |  | Exercice N-1  |  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--------|
|                                            | 31/12/2023 12 |  | 31/12/2022 12 |  | Euros         | %      |
| CAPITAL                                    | 2 324         |  | 2 324         |  |               |        |
| 10280000 RESS PROPR AFF FDS                | 2 324         |  | 2 324         |  |               |        |
| AUTRES RESERVES                            | 80 993        |  | 66 466        |  | 14 527        | 21.86  |
| 10688000 Réserves diverses                 | 80 993        |  | 66 466        |  | 14 527        | 21.86  |
| REPORT A NOUVEAU                           | 3 082         |  | 3 082         |  |               |        |
| 19500000 FONDS DEDIES                      | 3 082         |  | 3 082         |  |               |        |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 10 156        |  | 14 527        |  | 24 683        | 169.91 |
|                                            |               |  |               |  |               |        |
| Total I                                    | 76 243        |  | 86 399        |  | 10 156        | 11.75  |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES   | 2 469         |  | 248           |  | 2 220         | 893.88 |
| 40100000 Fournisseurs                      | 281           |  | 248           |  | 32            | 13.04  |
| 40810000 FOURNISSUERS FACT NON PARVENUS    | 2 188         |  |               |  | 2 188         |        |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                | 5 896         |  | 5 947         |  | 51            | 0.87   |
| 43110000 URSSAF                            | 3 368         |  | 2 938         |  | 431           | 14.66  |
| 43711000 KLESIA RETRAITE                   | 985           |  | 851           |  | 134           | 15.70  |
| 43780000 PREVOYANCE HUMANIS                | 411           |  | 374           |  | 37            | 9.92   |
| 43781000 SQUADRA MUTUELLE                  | 1 009         |  | 1 631         |  | 622           | 38.13  |
| 44200000 Etat Impôts et taxes recouvr      | 122           |  | 154           |  | 31            | 20.29  |
| AUTRES DETTES                              | 272           |  | 272           |  |               |        |
| 46700000 Autres cptes débit. ou crédit.    | 272           |  | 272           |  |               |        |
| Total IV                                   | 8 637         |  | 6 468         |  | 2 169         | 33.53  |
| TOTAL GENERAL                              | 84 879        |  | 92 866        |  | 7 987         | 8.60   |
|                                            |               |  |               |  |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                                  | Exercice N |     | Exercice N-1 |       | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-------|---------------|---------|
|                                                                  | 31/12/2023 | 12  | 31/12/2022   | 12    | Euros         | %       |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES                                    | 121        | 575 | 131          | 257   | 9 682-        | 7.38-   |
| 70600000 FETE DES MARRONS                                        | 3          | 315 | 3            | 598   | 283-          | 7.86-   |
| 70612000 SUIVI ECOLOGIQUE CONT. COLLECT                          | 37         | 577 | 83           | 990   | 46 413-       | 55.26-  |
| 70612100 SUIVI ECOLOGIQUE CONTRAT ENT.                           | 29         | 387 | 7            | 403   | 21 984        | 296.96  |
| 70630000 PRESTATION OLV ANIMATHION                               | 3          | 378 | 1            | 824   | 1 554         | 85.20   |
| 70640000 VELO-ECOLE                                              |            | 135 |              | 450   | 315-          | 70.00-  |
| 70660000 ANIMATIONS                                              | 36         | 763 | 23           | 305   | 13 458        | 57.75   |
| 70851000 VENTES PLAQUETTES                                       |            | 401 |              | 181   | 220           | 121.55  |
| 70852000 VENTES VELOS ET PIECES                                  |            |     |              | 25    | 25-           | 100.00- |
| 70852100 VENTES PIECES NEUVES BJ                                 | 2          | 153 | 2            | 140   | 13            | 0.59    |
| 70852110 VENTE PIECES NEUVES VF                                  |            | 259 |              |       | 259           |         |
| 70852200 VENTES PIECES OCCASIONS BJ                              | 1          | 936 | 1            | 755   | 181           | 10.31   |
| 70852300 VENTES PIECES OCCASISION VF                             |            | 191 |              |       | 191           |         |
| 70853000 VENTE FERRAILLE                                         |            | 276 |              | 315   | 40-           | 12.59-  |
| 70854000 VENTE VELOS BJ                                          | 5          | 525 | 5            | 181   | 344           | 6.64    |
| 70854100 VENTE VELOS VF                                          |            | 280 |              |       | 280           |         |
| 70856000 COMMISSIONS VENDEURS                                    |            |     |              | 967   | 967-          | 100.00- |
| 70880000 Aut prodts d'activités annexes                          |            |     |              | 123   | 123-          | 100.00- |
| Chiffre d'affaires NET                                           | 121        | 575 | 131          | 257   | 9 682-        | 7.38-   |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 69         | 325 | 69           | 403   | 78-           | 0.11-   |
| 74111600 SUBVENTION THE VILLAGE                                  | 3          | 000 | 3            | 500   | 500-          | 14.29-  |
| 74112000 CONVENTION VILLEFONTAINE                                |            |     |              | 2 978 | 2 978-        | 100.00- |
| 74112100 CONVENTION BOURGOIN                                     |            |     |              | 7 100 | 7 100-        | 100.00- |
| 74113000 PLAN SAUVEGARDE OEDICNEME                               | 19         | 250 | 19           | 125   | 125           | 0.65    |
| 74116000 ACTION CONTRAT UNIQUE                                   | 1          | 500 | 2            | 549   | 1 049-        | 41.15-  |
| 74117000 SUIVI AMPHIBIEN/REPTILE                                 | 1          | 075 |              |       | 1 075         |         |
| 74118000 PRESTATIONS VDM                                         |            |     |              | 3 650 | 3 650-        | 100.00- |
| 74300000 SUBVENTION CAPI L'AGGLO                                 | 25         | 000 | 20           | 000   | 5 000         | 25.00   |
| 74312000 SUBV CAPI APIE                                          | 10         | 500 | 10           | 500   |               |         |
| 74313000 SUBVENTIONS OLV DIVERSES                                | 9          | 000 |              |       | 9 000         |         |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES | 3          | 024 | 2            | 029   | 996           | 49.09   |
| 79100000 Transf charges d'exploitation                           | 3          | 024 | 2            | 029   | 996           | 49.09   |
| AUTRES PRODUITS                                                  | 13         | 675 | 10           | 965   | 2 710         | 24.71   |
| 75400000 DONS                                                    | 3          | 100 | 2            | 898   | 202           | 6.99    |
| 75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS                               | 2          | 561 | 1            | 576   | 985           | 62.50   |
| 75680000 COTISATION OLV BJ                                       | 5          | 879 | 6            | 475   | 597-          | 9.21-   |
| 75681000 ADHESION VF                                             | 2          | 125 |              |       | 2 125         |         |
| 75800000 Prodt divers gestion courante                           |            | 10  |              | 17    | 6-            | 38.88-  |
| Total des Produits d'exploitation                                | 207        | 600 | 213          | 654   | 6 054-        | 2.83-   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                | 62         | 010 | 55           | 741   | 6 269         | 11.25   |
| 60400000 PRESTATION FETE DES MARRONS                             | 2          | 290 | 1            | 127   | 1 164         | 103.27  |
| 60480000 PRESTATIONS SERVICES DIVERS                             | 10         | 043 | 13           | 215   | 3 171-        | 24.00-  |
| 60611000 ELECTRICITE                                             |            | 388 |              | 440   | 52-           | 11.85-  |
| 60612000 GAZ                                                     |            | 334 |              | 474   | 140-          | 29.55-  |
| 60613000 EAU                                                     |            | 265 |              | 126   | 139           | 109.73  |
| 60630000 Fournitures d'atelier                                   | 6          | 574 | 2            | 531   | 4 044         | 159.78  |
| 60632000 MATERIEL ANIMATON                                       | 4          | 052 | 6            | 710   | 2 658-        | 39.61-  |
| 60640000 Fournitures administratives                             | 1          | 219 | 1            | 283   | 64-           | 4.97-   |
| 61320000 Locations immobilières                                  | 12         | 797 | 15           | 969   | 3 172-        | 19.86-  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                  |                                | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
|                                                  |                                | 31/12/2023 | 12 31/12/2022 | 12            | 12     |
|                                                  |                                |            |               | Euros         | %      |
| 61350000                                         | Locations mobilières           | 821        |               | 821           |        |
| 61510000                                         | MAINTENANCE ELECTRIQUE         | 282        | 307           | 25            | 8.15   |
| 61600000                                         | Primes d'assurances            | 805        | 726           | 79            | 10.94  |
| 61830000                                         | Documentation technique        | 512        | 151           | 361           | 239.04 |
| 62260000                                         | Honoraires                     | 3 319      | 3 285         | 34            | 1.02   |
| 62261000                                         | HONORAIRES DIVERS              | 4 261      |               | 4 261         |        |
| 62300000                                         | Publicité, publications        | 1 368      | 1 525         | 157           | 10.27  |
| 62340000                                         | Cadeaux à la clientèle         | 39         |               | 39            |        |
| 62380000                                         | Divers-pourboires,dons courant |            | 176           | 176           | 100.00 |
| 62410000                                         | Transports sur achats          | 18         |               | 18            |        |
| 62510000                                         | Voyages et déplacements        | 9 921      | 5 483         | 4 439         | 80.96  |
| 62570000                                         | Réceptions                     | 51         | 31            | 19            | 61.21  |
| 62600000                                         | Frais postaux et de télécomm.  | 302        | 60            | 242           | 406.63 |
| 62650000                                         | TELEPHONE                      | 707        | 1 209         | 502           | 41.54  |
| 62780000                                         | Aut frais et comm prestat serv | 243        | 307           | 64            | 20.83  |
| 62781000                                         | FRAIS CB                       | 8          |               | 8             |        |
| 62810000                                         | Concours divers (cotisations.) | 1 389      | 606           | 783           | 129.21 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES            |                                | 4 918      | 1 450         | 3 468         | 239.11 |
| 63330000                                         | Format Professionnelle continu | 4 918      | 1 450         | 3 468         | 239.11 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                          |                                | 122 300    | 114 175       | 8 125         | 7.12   |
| 64110000                                         | Salaires, appointements        | 117 049    | 101 090       | 15 958        | 15.79  |
| 64112000                                         | INDEMNITES STAGIAIRE           |            | 7 085         | 7 085         | 100.00 |
| 64140000                                         | Indemnités et avantages divers | 5 251      | 6 000         | 749           | 12.48  |
| CHARGES SOCIALES                                 |                                | 27 720     | 26 015        | 1 705         | 6.55   |
| 64510000                                         | Cotisations à l'URSSAF         | 18 182     | 17 213        | 969           | 5.63   |
| 64520000                                         | Cotisations aux mutuelles      | 2 762      | 2 384         | 378           | 15.85  |
| 64530000                                         | Cotisation caisses de retraite | 5 588      | 5 223         | 366           | 7.01   |
| 64580000                                         | Cotisations autres organismes  | 667        | 683           | 15            | 2.27   |
| 64750000                                         | Médecine du travail, pharmacie | 519        | 512           | 7             | 1.45   |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS |                                | 801        | 1 797         | 996           | 55.41  |
| 68112000                                         | Dot. amort. Immob corporelles  | 801        | 1 797         | 996           | 55.41  |
| AUTRES CHARGES                                   |                                | 7          | 243           | 236           | 97.02  |
| 65160000                                         | Droits auteur et reproduction  |            | 200           | 200           | 100.00 |
| 65800000                                         | Chge diverse gestion courante  | 7          | 43            | 36            | 83.29  |
| Total des Charges d'exploitation                 |                                | 217 756    | 199 421       | 18 335        | 9.19   |
| Résultat d'exploitation                          |                                | 10 156     | 14 233        | 24 389        | 171.36 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES            |                                | 700        | 294           | 406           | 137.95 |
| 76800000                                         | Autres produits financiers     | 700        | 294           | 406           | 137.95 |
| Total des Produits financiers                    |                                | 700        | 294           | 406           | 137.95 |
| Résultat financier                               |                                | 700        | 294           | 406           | 137.95 |
| Résultat courant avant impôts                    |                                | 9 456      | 14 527        | 23 984        | 165.09 |
|                                                  |                                |            |               |               |        |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |         |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|
|                                                   | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros         | %       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 700           |               | 700           |         |
| 67180000 Autres charges exceptionnelle            | 700           |               | 700           |         |
| Total des Charges exceptionnelles                 | 700           |               | 700           |         |
| Résultat exceptionnel                             | 700-          |               | 700-          |         |
| Total des produits                                | 208 300       | 213 948       | 5 649-        | 2.64-   |
| Total des charges                                 | 218 456       | 199 421       | 19 035        | 9.54    |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)            | 10 156-       | 14 527        | 24 683-       | 169.91- |
|                                                   |               |               |               |         |