



ASS AIR RHONE ALPES

Comptes annuels

31/12/2015



AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Sommaire

Rapport

Comptes annuels

Bilan actif

Bilan passif (avant répartition)

Compte de résultat

Bilan actif (détail)

Bilan passif (détail)

Compte de résultat (détail)

Annexe

Annexe

Association Air Rhône Alpes
3 allée des Sorbiers
69500 Bron

A Meylan, le 7 avril 2016

Rapport

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre de mission en date du 25/01/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes relatifs à l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 13 158 063 EUR
- Chiffre d'affaires : 8 141 047 EUR
- Résultat net comptable : 26 936 EUR

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Vincent Bresson
Expert-comptable



Comptes annuels

ASS AIR RHONE ALPES

Comptes annuels

Bilan actif

ASS AIR RHONE ALPES

Au : 31/12/2015

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2014	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement	130 135	1 174	128 960	
		Concessions, logiciels et droits similaires	661 069	571 897	89 171	
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	20 190		20 190	
		Avances et acomptes				
	TOTAL	811 394	573 072	238 322	144 487	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	2 355 156	1 574 535	780 621	
Inst. techniques, mat.out.industriels		10 505 602	8 398 603	2 106 998		
Autres immobilisations corporelles		1 858 991	1 526 602	332 388		
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours		87 880		87 880		
TOTAL	14 807 630	11 499 741	3 307 888	3 034 937		
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations	617 275		617 275		
	Créances rattachées à des participations	120 000		120 000		
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	104 484		104 484		
	Autres immobilisations financières	60 440		60 440		
TOTAL	902 199		902 199	887 303		
Total I		16 521 224	12 072 814	4 448 410	4 066 728	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	154 632	20 013	134 618	
		En cours de production biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	154 632	20 013	134 618	127 415	
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances ⁽²⁾	Créances usagers et comptes rattachés	244 549		244 549	
		Autres créances	5 000 541	62 324	4 938 217	
	TOTAL	5 245 090	62 324	5 182 766	5 541 772	
	Divers	Autres titres				
Valeurs mobilières de placement		400 238		400 238		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		2 805 923		2 805 923		
Charges constatées d'avance (4)	186 106		186 106			
Total II	8 791 991	82 337	8 709 653	9 333 769		
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		25 313 215	12 155 151	13 158 063	13 400 498	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

Bilan passif

ASS AIR RHONE ALPES

Au: 31/12/2015

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de retri: (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	651 573	683 171
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	3 647 120	3 526 386
	Report à nouveau	-35 734	-35 734
	Résultat de l'exercice	26 936	89 135
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de retri:		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	6 360 360	6 513 655	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
	Total I	10 650 256	10 776 614
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	51 833	71 333
	Provisions pour charges	214 250	181 048
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	425 021	770 576
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total II	691 104	1 022 958
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	527	462
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 272	377 400
	Dettes fiscales et sociales	1 276 210	1 215 698
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	204 706	7 363
	Autres dettes	1 125	
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	6 860		
	Total III	1 816 702	1 600 924
	Écart de conversion passif IV		
	Total du passif (I+II+III+IV)	13 158 063	13 400 498
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	1 816 702	1 600 924
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	527	462
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Compte de résultat

ASS AIR RHONE ALPES

Période de l'exercice 01/01/2015 31/12/2015

Période de l'exercice précédent 01/01/2014 31/12/2014

* Mission de Présentation

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	52 461	54 164
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	52 461	54 164
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	5 145 107	5 126 528
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	344 891	46 725
Cotisations	1 605 147	1 733 488	
Autres produits (1)	993 439	990 837	
Total des produits d'exploitation I		8 141 047	7 951 743
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	404 026	422 037
	Variation de stocks	-10 990	25 558
	Autres achats et charges externes (2)	2 072 235	2 015 905
	Impôts, taxes et versements assimilés	398 085	368 794
	Salaires et traitements	2 937 406	2 869 903
	Charges sociales	1 439 796	1 408 549
	Dotations d'exploitation	881 031	918 739
	• sur immobilisations amortissements		
• sur actif circulant : provisions	24 189	141 122	
• pour risques et charges : provisions	66 148	82 238	
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	243 894	8 025	
Total des charges d'exploitation II		8 455 823	8 260 874
Résultat d'exploitation (I-II)		-314 775	-309 130
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III	10 326	17 874
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	38 129	71 591
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 438		
Total des produits financiers V		40 568	71 591
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 142	2 307
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières VI		2 142	2 307
Résultat financier (V-VI)		38 426	69 284
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-266 022	-221 971
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier	97 087	102 067
	immobilier		

Compte de résultat (suite)

ASS AIR RHONE ALPES

Période de l'exercice 01/01/2015 31/12/2015

Période de l'exercice précédent 01/01/2014 31/12/2014

* Mission de Présentation

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 841
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII		11 841
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 013	682
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 635	610
	Total des charges exceptionnelles VIII	19 648	1 292
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-19 648	10 548
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X	32 946	3 280
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI	712 126	908 983
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII	366 571	605 144
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	8 904 068	8 962 033
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	8 877 131	8 872 898
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	26 936	89 135
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits		44 260	41 928
Bénévolat Prestations en nature			
Dons en nature		44 260	41 928
Charges		44 260	41 928
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		44 260	41 928
Personnel bénévole			

Bilan actif (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2015	31/12/2014
Frais de recherche et développement		
20312000 LOGICIELS SITE INTERNET	130 135,50	0,00
TOTAL	130 135,50	0,00
Amort. prov. frais recherche et dev.		
28031200 AMORT.LOG.SITE INTERNET	-1 174,83	0,00
TOTAL	-1 174,83	0,00
Concessions logiciels		
20510000 LOGICIELS GENERAUX	105 715,25	101 364,05
20520000 LOGICIELS SPECIF.TECHNIQUES	533 900,91	519 137,75
20580000 AUTRES LICENCES & VALEURS SIMILAIRE	21 452,88	19 852,88
TOTAL	661 069,04	640 354,68
Amort. prov. concessions logiciels		
28051000 AMORT.LOGICIELS GENERAUX	-101 294,31	-94 085,73
28052000 AMORT.LOG.SPEC.TECHNIQUES	-462 301,70	-445 069,79
28058000 AMORT.AUT.LICENCES & VALEURS SIMILA	-8 301,65	-4 723,96
TOTAL	-571 897,66	-543 879,48
Immob. incorporelles en cours		
23200000 IMMOB.INCORP.EN COURS	20 190,00	48 012,00
TOTAL	20 190,00	48 012,00
Constructions		
21411000 CONST.SOL AUTRUI - BATI.SIEGE	23 322,00	23 322,00
21412000 CONST.SOL AUTRUI - BATI.STATIONS	1 595 854,34	1 568 291,04
21451000 CONST.SOL AUTRUI - AGENC.SIEGE	333 425,80	246 358,09
21452000 CONST.SOL AUTRUI - AGENC.STATIONS	402 554,32	342 212,24
TOTAL	2 355 156,46	2 180 183,37
Amort. prov. des constructions		
28141100 AMORT.CONST.SOL AUT - BATI.SIEGE	-12 341,23	-10 009,03
28141200 AMORT.CONST.SOL AUT - BATI.STATIONS	-1 101 072,71	-1 043 569,54
28145100 AMORT.CONST.SOL AUT - AGENC.SIEGE	-178 362,17	-150 782,54
28145200 AMORT.CONST.SOL AUT - AGENC.STATION	-282 759,03	-283 204,38
TOTAL	-1 574 535,14	-1 487 565,49
Matériel outillage		
21541010 ANALYSEURS O3	808 802,43	850 931,26
21541020 ANALYSEURS NOX	1 155 924,59	1 240 962,15
21541030 ANALYSEURS SO2	414 332,45	414 332,45
21541040 ANALYSEURS CO	80 907,45	105 669,03
21541050 ANALYSEURS BTX	123 550,34	154 655,07
21541070 ANALYSEUR PM10 & PM2,5 (TEOM & FDMS)	3 473 585,83	3 572 468,44
21541080 ANALYSEURS FUMEEES NOIRES	113 581,80	113 581,80
21541090 COMPTEURS DE PARTICULES	53 239,58	19 759,58
21541100 ANALYSEUR COV AUTO. (TYPE ATD)	384 262,97	387 873,17
21541110 ECHANTILLONNEURS COV	42 750,17	42 750,17
21541120 PREL.POUSS. MTX LRDS (TYPE PARTISOL)	654 551,53	664 666,81
21541130 PRELEVEURS HAP	1 002 103,45	683 830,34
21541210 MESURES DE RADIO ACTIVITE	0,00	2 549,87
21541220 POLLENS	18 953,76	18 953,76
21541230 ANALYSEURS PESTICIDES	101 026,89	101 026,89
21541310 CANISTERS	125 447,82	125 447,82
21541320 TETES DES PRELEVEMENT	38 801,41	31 221,97
21541330 GENERATEURS HYDROGENE	18 543,41	18 543,41
21541410 AUTRES MAT.LABO.CHIMIE	607 551,46	462 236,45

Bilan actif (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2015	31/12/2014
21542000	METEO	465 242,03	465 226,12
21544000	BAIES	10 634,45	10 634,45
21545000	ARMOIRES SEMI-MOB. (TYPE CAB.DEPL.)	246 780,57	247 523,29
21546000	CALIBRAGE	489 832,77	475 577,55
21547000	ETALONNAGE	38 742,59	38 742,59
21550000	OUTILLAGE	36 452,75	36 452,75
TOTAL		10 505 602,50	10 285 617,19
Amort. prov. matériel outillage			
28154101	AMORT.ANALYSEURS 03	-694 595,60	-732 880,37
28154102	AMORT.ANALYSEURS NOX	-965 694,15	-1 079 567,51
28154103	AMORT.ANALYSEURS SO2	-363 279,40	-349 083,87
28154104	AMORT.ANALYSEURS CO	-67 429,24	-85 080,34
28154105	AMORT.ANALYSEURS BTX	-123 550,34	-154 655,07
28154107	AMORT.ANALYSEUR PM10 & PM2,5 (TEOM)	-3 010 288,66	-2 882 113,71
28154108	AMORT.ANALYSEURS FUMEES NOIRES	-26 156,18	-9 930,23
28154109	AMORT.ANALYSEURS COMPT.PARTICULES	-20 384,75	-19 152,71
28154110	AMORT.ANALYSEUR COV AUTO. (TYPE ATD)	-373 962,75	-368 553,57
28154111	AMORT.ECHANTILLONNEURS COV	-42 750,16	-42 750,16
28154112	AMORT.PREL.POUSS.MTX LRDS (TYPE PAR)	-528 446,45	-523 133,62
28154113	AMORT.PRELEVEURS HAP	-545 622,96	-487 351,49
28154121	MESURES DE RADIO ACTIVITE	0,00	-1 222,53
28154122	AMORT. POLLENS	-18 066,61	-17 814,15
28154123	AMORT.ANALYSEURS PESTICIDES	-100 342,47	-99 012,67
28154131	AMORT.CANISTERS	-116 457,82	-113 399,82
28154132	AMORT.TETES DES PRELEVEMENT	-20 194,41	-16 720,34
28154133	AMORT.GENERATEURS HYDROGENE	-18 543,41	-18 543,41
28154141	AMORT.AUTRES MAT.LABO.CHIMIE	-237 940,74	-171 601,71
28154200	AMORT.METEO	-382 596,77	-334 734,46
28154400	AMORT.BAIES	-10 634,45	-10 634,45
28154500	AMORT.ARMOIRES SEMI-MOB. (CAB.DEPL.)	-245 845,47	-243 042,59
28154600	AMORT.CALIBRAGE	-413 886,70	-402 579,94
28154700	AMORT ETALONNAGE	-37 497,57	-36 466,29
28155000	AMORT.OUTILLAGES	-34 436,68	-33 821,69
TOTAL		-8 398 603,74	-8 233 846,70
Autres immobilisations corporelles			
21810000	INSTAL.GENE.AGENCTS & AMENAGTS	97 364,76	133 827,50
21822000	MAT.TRANSPORT - VEHICULES	102 334,48	102 166,24
21825000	MAT.TRANSPORT - CAM.LABORATOIRE	357 942,27	325 773,75
21831000	MATERIEL DE BUREAU	11 227,70	11 227,70
21832100	STATIONS ACQUIS.DONNEES + MODEMS	711 034,63	740 735,52
21832200	POSTE CENT.& MODEMS ASSO.ROUT.SERV.	281 399,39	259 716,96
21832300	BUREAUTIQUE & PERIPH.ASSOCIES	80 113,78	86 471,57
21840000	MOBILIER	202 917,63	160 568,90
21880000	AUTRES IMMOB.CORPORELLES	14 656,61	15 576,70
TOTAL		1 858 991,25	1 836 064,84
Amort. prov. autres immob. corporelles			
28181000	AMORT.INSTAL.GENE.AGENCTS & AMGTS	-86 422,98	-121 212,39
28182200	AMORT.MAT.TRANSP. - VEHICULES	-74 992,93	-57 951,09
28182500	AMORT.MAT.TRANSP. - CAM.LABORATOIRE	-265 787,43	-246 675,08
28183100	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-11 227,71	-11 227,71
28183210	AMORT.STAT.ACQ.DONNEES + MODEMS	-664 958,20	-672 440,38
28183220	AMORT.PC & MODEMS ASSO.ROUT.SERV.	-234 620,20	-229 912,09
28183230	AMORT.BUREAUTIQUE & PERIPH.ASSOC.	-62 416,56	-61 828,70
28184000	AMORT.MOBILIER	-116 810,75	-136 232,41
28188000	AUTRES IMMOB.CORPORELLES	-9 366,09	-8 035,78
TOTAL		-1 526 602,85	-1 545 515,63
Avances et acomptes			
23800000	AV.ET ACPTEES VERSES S/CDES IMMO.COR	87 880,11	0,00

Bilan actif (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2015	31/12/2014
TOTAL	87 880,11	0,00
Participations		
26181000 TITRES SCI IMMOBIL'AIR	310 000,00	310 000,00
26182000 TITRES CREDIT COOPERATIF	305 625,25	305 625,25
26183000 TITRES SCI N'AIR'J	1 650,00	1 650,00
TOTAL	617 275,25	617 275,25
Créances ratt. participations		
26710000 AVANCE TRESO / SCI IMMOBIL'AIR	120 000,00	120 000,00
TOTAL	120 000,00	120 000,00
Prêts		
27481000 AMALLIA 1% LOGEMENT (ANCIEN EPERGOS	104 484,20	91 748,38
TOTAL	104 484,20	91 748,38
Autres immobilisations financières		
27510000 DEPOTS DE GARANTIE	60 440,05	58 280,07
TOTAL	60 440,05	58 280,07
Matières premières, approv.		
32210000 STOCK FOURNIT.ANALYSEURS	154 632,00	143 641,26
TOTAL	154 632,00	143 641,26
Prov. matières premières, approv.		
39221000 PROV.DEPREC.STOCK PIECES DETACH.	-20 013,71	-16 225,64
TOTAL	-20 013,71	-16 225,64
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	218 549,00	352 812,00
41810000 USAGERS - FACTURES À ÉTABLIR	26 000,00	0,00
TOTAL	244 549,00	352 812,00
Autres créances		
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	0,00	1 734,63
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	29 733,31	44 244,74
43875000 CPAM - REMBT MALADIE	7 979,12	2 510,18
43878000 ORG.SOCIAUX - AUTRES PDTS A RECEV.	0,00	2 186,37
44111000 SUBV.INV. MINISTERE ENV. A REC.	21 142,00	15 025,00
44112000 SUBV.INV. ADEME A REC.	44 807,28	0,00
44171500 SUBV.EXPL. MINISTERE A REC. (AFF.)	92 500,00	233 479,56
44172500 SUBV.EXPL. ADEME A REC. (AFF.)	47 453,74	94 257,61
44173520 SUBV.EXPL. INSERM A REC. (AFF.)	20 530,00	0,00
44173550 SUBV.EXPL. CSTB A REC. (AFF.)	0,00	12 780,00
44173570 SUBV.EXPL. ANR A REC. (AFF.)	23 037,00	23 037,00
44174110 SUBV.INV. REGION A REC.	0,00	96 000,00
44174715 SUBV.EXPL. REGION A REC. (AFF.)	748 170,00	894 925,00
44174720 SUBV.EXPL. DEPARTEMENT (NA)	20 000,00	10 000,00
44174725 SUBV.EXPL. DEPARTEMENT (AFF)	72 543,50	77 024,50
44174735 SUBV.EXPL. COM.&GRP.CO. A REC. (AFF)	75 211,00	127 201,00
44174755 SUBV.EXPL. AUTRES BAILLEURS FDS (AF	291 250,00	348 860,48
45510000 OPERATIONS EN COM. & SCI	0,00	994 929,47
45810000 OPERATIONS EN COM. & GIE LIC	5 232,00	3 333,00
45820000 OPERATIONS EN COM. & SCI IMMOB AIR	932 803,90	0,00
45830000 OPERATIONS EN COM. & SCI N AIR J	149 792,96	120 644,00
46700000 AUTRES CPTES DEBITEURS ET CREDITEUR	0,00	8 298,13
46872100 REGION - PRODUITS A RECEVOIR	0,00	90 055,00
46873100 INDUSTRIELS - PRODUITS A RECEVOIR	2 404 039,00	2 212 817,99

Bilan actif (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2015	31/12/2014
46875000 AUTRES BAILLEURS - PDTS A RECEVOIR	0,00	47 400,00
46878100 DIVERS - AUTRES PROD.A RECEVOIR	14 316,34	22 326,43
TOTAL	5 000 541,15	5 483 070,09
Prov. sur atres créances		
49610000 PROV.DEPREC.CPTE USAGERS	0,00	-13 254,70
49620000 PROV.DEPREC.CPTES DEBITEURS DIVERS	-62 324,00	-280 855,00
TOTAL	-62 324,00	-294 109,70
Valeurs mobilières de placement		
50814000 SICAV CREDIT COOP.	400 238,50	900 028,74
TOTAL	400 238,50	900 028,74
Disponibilités		
51211000 CIC LYONNAISE DE BANQUE	340 227,17	18 056,99
51214000 CREDIT COOPERATIF	445 888,37	378 225,80
51225100 CIC - COMPTE A TERME	1 643 250,13	1 591 649,59
51225400 CCO - LIVRET EPIDOR	50 785,65	101 348,24
51226400 CCO - LIVRET A	77 028,37	29 144,78
51227100 CIC - LIVRET ASSOC. N:62934106	214 907,70	499 538,46
51228100 CIC - COMPTE BLOQUE N:62934107	29 440,00	29 440,00
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 386,61	19 682,59
53110000 CAISSE	9,91	34,86
TOTAL	2 805 923,91	2 667 121,31
Charges constatées d'avance		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	186 106,98	97 431,70
TOTAL	186 106,98	97 431,70

Bilan passif (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2015	31/12/2014
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 APPORT COP SANS DROIT DE REPRISE	27 436,24	59 034,56
10260000 SUBV.AAPS REGION RA	412 705,53	412 705,53
10260100 SUBV.AAPS EMB	118 337,62	118 337,62
10260200 SUBV.AAPS PREF RA POVA	7 014,54	7 014,54
10260300 SUBV.AAPS TRANSALP'AIR	4 285,26	4 285,26
10260400 SUBV.AAPS G9	1 794,00	1 794,00
10260500 SUBV.AAPS ATMB	80 000,00	80 000,00
TOTAL	651 573,19	683 171,51
Réserves		
10682100 RESERVES PROJET ASSOC.ASC	13 354,53	13 354,53
10682200 RESERVES PROJET ASSOC.APS BATIMENT	748 394,77	748 394,77
10688100 RESERVES DIVERSES CUMULEES	2 869 723,10	2 744 131,45
10688500 RESERVES DIVERSES GIE/ PI 311206	6 000,00	9 000,00
10688600 RESERVES DIVERSES GIE/ PI 311208	3 000,00	3 750,00
10688700 RESERVES DIVERSES GIE/ PI 311210	6 648,00	7 756,00
TOTAL	3 647 120,40	3 526 386,75
Report à nouveau		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-35 734,31	-35 734,31
TOTAL	-35 734,31	-35 734,31
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13110000 SUBVENTION ETAT	6 724 257,45	6 910 138,20
13120000 SUBVENTIONS COLLECTIVITES	2 273 055,74	2 282 205,01
13140000 SUBVENTIONS INDUS.ASS.TGAP	8 781 797,62	8 417 302,73
13150000 SUBVENTIONS AUTRES	36 261,28	36 261,28
13900000 SUB.EQ.RES.APS CUMUL A REPARTIR	-178 086,05	-222 632,06
13910000 SUBV. INV. RESULTAT ETAT	-5 435 807,79	-5 354 747,80
13920000 SUBV. INV. RESULTAT COLLECTIVITES	-1 683 733,38	-1 571 708,17
13940000 SUBV. INV. RESULTAT IND.ASS.TGAP	-4 137 517,46	-3 966 332,13
13950000 SUBV.INV. RESULTAT AUTRES	-19 866,63	-16 831,40
TOTAL	6 360 360,78	6 513 655,66
Provisions pour risques		
15111000 PROVISIONS POUR LITIGES/ FEDE ATMO	51 833,00	71 333,00
TOTAL	51 833,00	71 333,00
Provisions pour charges		
15500000 PROVISIONS POUR IMPOTS	1 832,82	26 719,73
15810000 PROVISIONS POUR REMISES EN ETAT	146 000,00	118 000,00
15850000 PROVISIONS PR CHARGES / SCI	66 417,30	36 329,00
TOTAL	214 250,12	181 048,73
Fonds dédiés sur subv. fonctionnement		
19411000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - MINIST.ENV	51 859,70	219 419,96
19412000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - ADEME	40 170,31	0,00
19413000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - AUT.MINIS	15 954,08	54 558,42
19421000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - REGION	199 646,43	188 268,54
19422000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - DEPARTEMEN	11 743,70	10 216,00
19423000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - COM.& GRPT	103 315,32	64 213,89
19430000 FDS DEDIES S/SUB.FONC. - UNION EURO	0,00	206 754,91
19440000 FDS DEDIES S/SUB.FO. - IND.AS.TGAP	2 332,00	27 145,00
TOTAL	425 021,54	770 576,72
Emprunts auprès des états de crédit		
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	527,37	462,10

Bilan passif (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2015	31/12/2014
TOTAL	527,37	462,10
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	229 957,45	306 448,34
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	97 314,90	70 952,20
TOTAL	327 272,35	377 400,54
Dettes fiscales et sociales		
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	4 008,90	0,00
42210000 COMITE D'ENTREPRISE	7 360,77	11 752,46
42820000 PERSONNEL - DETTES PROV.CONGES PAYE	541 051,98	527 246,39
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	43 535,48	24 926,30
43170000 URSSAF REGIONALE RHONE-ALPES	117 447,30	140 461,55
43724000 MUTUELLE GRAS SAVOYE/ SANTE	26 239,20	24 929,78
43725000 MUTUELLE NOVALIS	16 935,39	17 469,47
43731000 CAISSE DE RETRAITE - IRCANTEC	18 040,76	22 647,19
43733000 CAISSE DE RETRAITE - AG2R	34 155,95	36 231,24
43781000 MEDECINE DU TRAVAIL	42,00	0,00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	266 837,25	259 885,71
43860000 ORG.SOCIAUX - CHARGES A PAYER	21 831,37	2 027,96
43865000 ORG.DE FORMATIONS - CHARGES A PAYER	38 765,29	31 396,12
43867000 PART.CONSTRUCTION - CHARGES A PAYER	12 735,82	12 262,56
43868000 ORG.SOCIAUX - AUTRES CHGES A PAYER	8 115,26	14 278,34
44400000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	32 946,51	3 280,53
44711000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	4 602,64	10 938,00
44862000 ETAT - CHGES FISC.S/CP A PAYER & AU	81 558,52	75 964,84
TOTAL	1 276 210,39	1 215 698,44
Dettes sur immob. et comptes ratt.		
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	204 706,01	0,00
40840000 FOURNISSEURS D'IMMOB. - FACTURES NON PARVENUES	0,00	7 363,77
TOTAL	204 706,01	7 363,77
Autres dettes		
46710000 AUTRES CPTES DEBITEURS ET CREDITEUR	1 125,87	0,00
TOTAL	1 125,87	0,00
Produits constatés d'avance		
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 860,40	0,00
TOTAL	6 860,40	0,00

Compte de résultat (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2015	31/12/2014	%
Production d'autres services				
70510000	ETU.& PRES.AV.INFO. - ETAT & ETAB.P	7 500,00	15 000,00	-50
70520000	ETU.& PRES.AV.INFO. - COL.LOC. &TE.	44 961,18	18 884,40	138.09
70530000	ETU.& PRES.AV.INFO. - ENT.PRIVEES	0,00	19 230,00	-100
70540000	ETU.& PRES.AV.INFO. - AUTRES	0,00	1 050,00	-100
TOTAL		52 461,18	54 164,40	-3.14
Subventions d'exploitation				
74110000	SUBV.EXPL. MINISTERE ENV. (NON AFF.)	1 550 000,00	1 590 000,00	-2.52
74115000	SUBV.EXPL. MINISTERE ENV. (AFF.)	20 000,00	140 000,00	-85.71
74125000	SUBV.EXPL. ADEME (AFF.)	47 453,74	10 055,00	371.94
74130000	SUBV.EXPL. AUTRES MINISTERES (NA)	1 650,00	0,00	NS
74135000	SUBV.EXPL. AUTRES MINISTERES (AFF.)	20 530,00	20 000,00	2.65
74215000	SUBV.EXPL. REGION (AFFECTEES)	295 170,00	301 055,00	-1.95
74220000	SUBV.EXPL. DEPARTEMENT (NON AFF.)	20 000,00	19 936,41	0.32
74225000	SUBV.EXPL. DEPARTEMENT (AFFECTEES)	60 454,00	76 580,00	-21.06
74230000	SUBV.EXPL. COMMUNES & GRP.COM. (NA)	0,00	-63,59	-100
74235000	SUBV.EXPL. COMMUNES & GRP.COM.(AFF)	543 299,00	542 256,00	0.19
74310000	SUBV.EXPL. ENTREP.ASS.TGAP (NON AFF)	2 338 614,00	1 716 341,81	36.26
74315000	SUBV.EXPL. ENTREP.ASS.TGAP (AFFECT)	227 459,00	251 408,00	-9.53
74515000	AUTRES SUBV.EXPL.(AFFECTUÉS)	28 200,00	395 022,00	-92.86
77240000	SUBV. / EX. ANTERIEURS	-7 721,99	63 937,70	-112.08
TOTAL		5 145 107,75	5 126 528,33	0.36
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78150000	REP.PROV.RISQUES & CHARGES EXPLOIT.	52 447,08	5 235,00	901.85
78173000	REP.PROV.DEPREC.STOCK & EN CRS	1 841,82	2 515,79	-26.79
78174000	REP.PROV.DEP.AC - CREANCES	250 345,70	20,00	NS
79118000	TRANSFERT CONSO. (CPTES 60 A 62)	313,53	1 582,19	-80.18
79125000	Transfert de charges	39 943,69	37 372,75	6.88
TOTAL		344 891,82	46 725,73	638.12
Cotisations				
75620000	COTISATIONS COLLECTIVITES	1 468 744,00	1 624 571,00	-9.59
75630000	COTISATIONS DES ENTREPRISES	135 763,00	108 297,00	25.36
75640000	COTISATIONS AUTRES	640,00	620,00	3.23
TOTAL		1 605 147,00	1 733 488,00	-7.4
Autres produits d'exploitation				
75710000	QUOTE-PART SUBV.INV.VIREE REST/BR	880 977,60	899 291,92	-2.04
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	32,93	20,37	61.66
75820000	DONS DES ENTREPRISES	112 625,00	91 525,00	23.05
77258000	PDTS EX.ANT. - AUT.PDTS GEST.COURAN	-195,75	0,00	NS
TOTAL		993 439,78	990 837,29	0.26
Achats matières et approv.				
60221000	FOURNIT.ANALYSEURS (CONSOMMABLES)	107 558,86	96 373,93	11.61
60611000	EAU, ASSAINISSEMENT	245,77	227,34	8.11
60612100	ELECTRICITE DES STATIONS	78 551,96	76 983,73	2.04
60612200	ELECTRICITE DU SIEGE	30 515,98	31 641,55	-3.56
60614000	BOUTEILLE DE GAZ ETALON	46 775,14	35 181,31	32.95
60631000	FOURN.NON STOCK.ENTR.& EQUIP.ANALYS	11 288,03	16 256,10	-30.56
60632000	AUTRES FOURN.ENTR.& EQUIP.NON STOK.	41 642,54	71 633,17	-41.87
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES & INFORMAT.	29 708,21	36 239,84	-18.02
60681000	CARBURANT	45 099,74	50 037,73	-9.87
60682000	AUTRES MATIERES & FOURNITURES	6 165,69	7 463,27	-17.39
67202000	AUT.CHGES EX.ANT. - ACHATS AUT.APPR	6 474,45	0,00	NS
TOTAL		404 026,37	422 037,97	-4.27
Variation stocks matières et approv.				

Compte de résultat (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2015	31/12/2014	%
60321000	VARIATION STOCK / FOURNIT.ANALYSEUR	-10 990,74	25 558,13	-143
TOTAL		-10 990,74	25 558,13	-143
Autres achats et charges externes				
61110000	SS TRAIT.-DONNEES METEO FRANCE	923,40	0,00	NS
61120000	SS TRAIT.-AUT.DONNEES (INF.GEOGR.)	276,00	1 594,60	-82.69
61130000	SS TRAIT.-ANALYSES REG.S/SITES FIXE	156 209,82	164 503,01	-5.04
61140000	SS TRAIT.-ANALYSES PONCT.CPGNES (TU	147 176,09	264 502,81	-44.36
61150000	SS TRAIT.-REGLAGES METRO.EXT.(LABO.	12 550,69	11 764,20	6.69
61190000	SOUS-TRAITANCE DIVERSES	72 479,18	132 850,90	-45.44
61250000	CREDIT-BAIL MOBILIER	0,00	102 067,55	-100
61251000	CREDIT-BAIL MOBILIER / INFORMATIQUE	25 206,89	0,00	NS
61252000	CREDIT-BAIL MOBILIER / TECHNIQUE	29 563,92	0,00	NS
61253000	CREDIT-BAIL MOBILIER / VEHICULES	42 316,57	0,00	NS
61321000	LOCAT: IMMOB. - SIEGE, PC & PKGS RA	260 770,81	237 281,48	9.9
61322000	LOCAT: IMMOB. - STATIONS & PKGS RAT	769,60	1 062,84	-27.59
61323000	LOCAT:IMMOB. - AUTRES (SALLES, REUN	944,40	0,00	NS
61351000	LOCAT: MOB. - VEHICULES	24 915,25	20 638,91	20.72
61352000	LOCAT: MOB. - EQUIPEMENT	38 762,44	49 200,10	-21.21
61353000	LOCAT: MOB. - ADMINISTRATION	12 895,07	12 599,80	2.34
61421000	CHARGES LOC. - SIEGE, PC & PKGS RAT	66 630,63	39 835,62	67.26
61422000	CHARGES LOC. - STATIONS & PKGS RAT	2 089,36	1 000,00	108.94
61521000	ENTRET.& REP. - SIEGE, PC & PKGS RA	31 599,75	38 051,83	-16.96
61522000	ENTRET.& REP. - STATIONS & PKGS RAT	15 774,59	36 691,38	-57.01
61551000	ENTRET.& REP. - VEHICULES	22 603,57	25 281,32	-10.59
61552100	ENTRET.& REP. - ANA.PREL.& SYST.ANA	78 717,90	43 894,70	79.33
61552200	ENTRET.& REP. - AUTRES EQUIPEMENTS	13 853,12	5 298,06	161.48
61554000	ENTRET.& REP. - INFORMAT.& BUREAUT.	14 880,00	6 161,70	141.49
61561000	MAINTENANCE - S/BIENS IMMOB.& BATIS	5 658,70	1 032,54	448.04
61562200	MAINTENANCE - EQUIPEMENT	61 656,85	58 078,32	6.16
61562300	MAINTENANCE - ADMINISTRATION	12 302,40	11 297,66	8.89
61562400	MAINTENANCE - INFORMAT.& BUREAUT.	151 944,24	140 023,50	8.51
61611000	PRIMES ASSUR. - BIENS IMMOBILIERS	4 501,17	4 118,23	9.3
61612100	PRIMES ASSUR. - VEHICULES	24 454,97	24 152,42	1.25
61612200	PRIMES ASSUR. - EQUIPEMENTS	17 458,39	24 186,78	-27.82
61613000	PRIMES ASSUR. - RESP.CIVILE	4 011,89	5 803,91	-30.88
61681000	PRIMES ASSUR. - INDEM.FIN CARRIERE	49 600,00	0,00	NS
61700000	ETUDES & RECHERCHES	18 000,00	18 000,00	
61810000	DOCUMENTATION G+N+RALE	5 298,83	2 093,60	153.1
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 780,65	2 777,45	36.12
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES CONFER.	6 529,30	5 253,20	24.29
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	11 834,95	5 551,43	113.19
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE (THESE	0,00	1 883,70	-100
62261000	HONORAIRES COMPTABILITE (EXP & CAC)	30 881,33	50 105,22	-38.37
62262000	HONORAIRES QUALITE (AUDIT & CONSEIL	13 602,00	9 126,96	49.03
62269000	HONORAIRES DIVERS (JURIDIQUE, COM.)	197 256,25	120 277,58	64
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 445,73	1 879,98	-23.1
62330000	FOIRES & EXPOSITIONS	0,00	853,90	-100
62340000	CADEAUX AUX PARTENAIRES	0,00	300,00	-100
62360000	COMMUNICATION (BROCH., IMPRIMES...)	65 650,38	61 639,19	6.51
62380000	DIVERS DONS COURANT	1 835,65	818,04	124.4
62410000	TRANSPORT S/ACHATS & EXPEDIT: MAT.	24 640,24	21 019,90	17.22
62511000	VOY.& DEPL. - BILLETS	32 607,03	36 224,94	-9.99
62512000	VOY.& DEPL. - PEAGES & STATIONNEMTS	25 237,00	23 634,94	6.78
62513000	VOY.& DEPL. - UTIL.VEHIC.PERSONNEL	1 112,66	1 423,83	-21.85
62514000	VOY.& DEPL. - REPAS	33 229,93	34 688,58	-4.2
62515000	VOY.& DEPL. - HEBERGEMENT	7 710,88	4 174,67	84.71
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	4 032,00	1 051,20	283.56
62570000	RECEPTIONS	12 864,56	7 020,92	83.23
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	10 365,92	7 709,21	34.46
62620000	LIAISONS SPECIALISEES	69 755,77	74 620,12	-6.52
62631100	LIAISONS TEL.FIXES - STANDARD	11 416,98	13 948,17	-18.15
62632000	LIAISONS TEL.FIXES - STATIONS	17 818,46	20 159,43	-11.61
62640000	TELEPHONES PORTABLES	20 028,64	17 355,32	15.4
62650000	SERVEUR VOCAL	359,65	345,60	4.07
62710000	FRAIS SUR TITRES	0,00	61,38	-100
62780000	AUTRES FRAIS & COMM.S/PREST.SERV.	2 255,22	1 051,13	114.55

Compte de résultat (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2015	31/12/2014	%
62810000	COTISATIONS (FEDERATION ATMO...)	37 893,00	3 673,00	931.66
62820000	FRAIS DE RECRUT.DE PERSONNEL	2 700,00	3 480,00	-22.41
67210000	AUT.CHGES EX.ANT. - SERVIC.EXTERIEU	-1 405,33	728,36	-292.94
TOTAL		2 072 235,34	2 015 905,12	2.79
Impôts et taxes				
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	309 456,99	291 126,73	6.3
63191000	PROVISION CHGES FISCALES S/CP	1 932,78	3 706,63	-47.86
63192000	CHGES FISCALES S/H.S.DIRECTION	5 173,90	575,34	799.28
63195000	PROVISION CHGES FISCALES S/INDEMNIT	-1 513,00	1 213,00	-224.73
63310000	VERSEMENT TRANSPORT	42 803,60	40 535,71	5.59
63331000	PART.EMPL.FORMATI CONT. / COTISAT;	38 765,29	31 396,12	23.47
63540000	DROITS ENREG.ET DE TIMBRES	238,44	219,74	8.51
63780000	TAXES DIVERSES (DOUANES...)	1 227,00	21,09	NS
TOTAL		398 085,00	368 794,36	7.94
Salaires et traitements				
64111000	REM.PERSONNEL - SALAIRES	2 891 311,13	2 788 968,76	3.67
64112000	REM.PERSONNEL - INDEMNITES SS	-49 383,87	-50 442,54	-2.1
64115000	REM.PERSONNEL - STAGIAIRES	4 054,60	2 408,32	68.36
64121000	CONGES PAYES PROVISIONNES	13 805,59	55 458,07	-75.11
64131000	PRIMES (LICENCIEMENT, FIN CONTRAT)	26 368,00	8 667,00	204.23
64141000	INDEM.& AVANTAGES DIV. - TRANSPORT	7 060,05	8 267,09	-14.6
64145000	INDEM.& AVANTAGES DIV. - INDEMNITES	0,00	14 675,37	-100
64821000	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	44 190,68	41 901,74	5.46
TOTAL		2 937 406,18	2 869 903,81	2.35
Charges sociales				
64510000	COTISATIONS URSSAF	848 724,69	816 246,15	3.98
64520000	COTISATIONS MUTUELLE & PREVOYANCE	109 204,55	97 255,44	12.29
64531000	COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	151 257,31	138 859,73	8.93
64532000	COTISATIONS RETRAITE Caisse DEPOTS	69 262,93	67 005,76	3.37
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	122 231,31	117 556,54	3.98
64591000	PROV. CHGES SOCIALES S/CP	6 951,54	49 881,36	-86.06
64592000	PROV. CHGES SOCIALES/HS DIRECTION	1 314,01	2 027,96	-35.21
64595000	PROV. CHGES SOCIALES S/INDEMNIT	12 976,40	4 376,00	196.54
64721000	VERSEMENTS CE / FINANCT FONCT.	5 681,40	5 468,73	3.89
64722000	VERSEMENTS CE / FINANCT SOCIO-CULTU	26 767,05	23 613,05	13.36
64741000	TICKETS RESTAURANT	60 772,50	60 099,51	1.12
64743000	ABONDEMENT CPTE EPARGNE ENTREPRISE	17 112,00	19 200,00	-10.87
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMACIE	7 732,80	6 918,77	11.77
67245000	CHARGES EX. ANTER. / PERSONNEL	-192,14	40,61	-573.13
TOTAL		1 439 796,35	1 408 549,61	2.22
Dotations amort. sur immob.				
68111000	DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	39 049,05	80 829,08	-51.69
68112000	DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	841 982,41	837 910,11	0.49
TOTAL		881 031,46	918 739,19	-4.1
Dotations prov. sur actifs circulants				
68173000	DOT.PROV.DEP.AC - STOCKS & EN CRS	5 629,89	6 392,00	-11.92
68174000	DOT.PROV.DEP.AC - CREANCES	18 560,00	134 730,00	-86.22
TOTAL		24 189,89	141 122,00	-82.86
Dotations prov. risques et charges				
68150000	DOT.PROV.RISQUES & CHARGES EXPLOIT.	66 148,47	82 238,13	-19.56
TOTAL		66 148,47	82 238,13	-19.56
Autres charges d'exploitation				

Compte de résultat (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2015	31/12/2014	%
65110000	REDEVANCES LOGICIELS	4 854,52	7 878,37	-38.38
65440000	PERTES SUR CREANCES ANTERIEURES	238 966,70	0,00	NS
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	73,46	147,56	-50.22
TOTAL		243 894,68	8 025,93	NS
Excédents ou déficits transférés				
75552000	QUOTE-PART BENEFICE SCI SUPPORTEE	10 326,34	17 874,43	-42.23
TOTAL		10 326,34	17 874,43	-42.23
Autres intérêts et produits assimilés				
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	38 129,58	71 591,41	-46.74
TOTAL		38 129,58	71 591,41	-46.74
Produits nets sur cession VMP				
76700000	PRODUITS NETS S/ CESSIONS DE VMP	2 438,79	0,00	NS
TOTAL		2 438,79	0,00	NS
Intérêts et charges assimilées				
66150000	INT.CPTES COUR.&DEPOTS CRED.(AGIOS)	2 142,22	2 307,07	-7.15
TOTAL		2 142,22	2 307,07	-7.15
Produits exceptionnels op. capital				
77520000	PRODUITS S/ CESSIONS IMMOB.CORP.	0,00	11 841,20	-100
TOTAL		0,00	11 841,20	-100
Charges exceptionnelles op. gestion				
67120000	PENALITES	1 498,42	0,00	NS
67180000	AUTRES CHARGES EXCEP.S/OP.GESTION	515,00	682,00	-24.49
TOTAL		2 013,42	682,00	195.22
Charges exceptionnelles op. capital				
67520000	V.C.E.A.C. - IMMOB.CORP.	0,06	0,00	NS
TOTAL		0,06	0,00	NS
Dotations except. amort. prov.				
68710000	DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOB.	17 635,35	610,22	NS
TOTAL		17 635,35	610,22	NS
Impôts sur les sociétés				
69520000	PROVISION IMPOT SOCIETE TAUX REDUIT	32 946,51	3 280,53	904.3
TOTAL		32 946,51	3 280,53	904.3
Report des ressources non utilisées				
78941100	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. MINIST.EN	180 150,12	297 162,77	-39.38
78941200	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. ADEME	0,00	20 634,24	-100
78941300	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. AUT.MINIS	54 558,42	68 787,17	-20.69
78942100	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. REGION	169 088,05	353 296,08	-52.14
78942200	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. DEPARTEME	10 216,00	25 635,62	-60.15
78942300	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. COMM.ET G	64 213,89	32 223,24	99.28
78943100	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. ENT.AS.TG	27 145,00	48 286,64	-43.78
78944100	REP.RES.NON UT.S/SUBV.AT. AUT.SUBV.	206 754,91	62 957,40	228.4
TOTAL		712 126,39	908 983,16	-21.66
Engagements à réaliser sur ressources affectées				

Compte de résultat (détail)

AIR RHONE ALPES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2015	31/12/2014	%
68941100	EAR SUR SUBV.ATTRIB. MINISTERE ENV.	12 793,86	117 837,97	-89.14
68941200	EAR SUR SUBV.ATTRIB. ADEME	40 170,31	0,00	NS
68941300	EAR SUR SUBV.ATTRIB. AUTRES MINIST.	15 954,08	13 772,18	15.84
68942100	EAR SUR SUBV.ATTRIB. REGION	180 261,94	165 204,60	9.11
68942200	EAR SUR SUBV.ATTRIB. DEPARTEMENT	11 743,70	10 216,00	14.95
68942300	EAR SUR SUBV.ATTRIB. COM.ET GPTS CO	103 315,32	64 213,89	60.89
68943100	EAR SUR SUB.ATTRI. ENT.ASS.TGAP	2 332,00	27 145,00	-91.41
68944100	EAR SUR SUB.ATTRI. AUTRES SUBV.	0,00	206 754,91	-100
TOTAL		366 571,21	605 144,55	-39.42
Prestations en nature				
87112300	CONTRIB.NAT.LOCAUX / COM.&GROUP	0,00	11 169,00	-100
87122300	CONTRIB.NAT.MATERIEL / COM.&GROUP	44 260,38	30 759,38	43.89
TOTAL		44 260,38	41 928,38	5.56
Mise à disposition de biens et services				
86112300	MAD GRAT.LOCAUX / COM & GROUP.	10 926,00	11 169,00	-2.18
86122300	MAD GRAT.MATERIEL / COM & GROUP.	33 334,38	30 759,38	8.37
TOTAL		44 260,38	41 928,38	5.56



Comptes annuels

ASS AIR RHONE ALPES

Annexe

Table des matières

- 1 Préambule
 - 2 Faits significatifs de l'exercice
 - 3 Règles et méthodes comptables
 - 3.1 Principes, règles et méthodes comptables
 - 3.1.1 Présentation des comptes
 - 3.1.2 Méthodes générales
 - 3.1.3 Changement de méthode d'évaluation
 - 3.1.4 Changement de méthode de présentation
 - 4 Informations relatives au bilan
 - 4.1 Actif
 - 4.1.1 Tableau des immobilisations
 - 4.1.2 Tableau des amortissements
 - 4.1.3 Immobilisations incorporelles
 - 4.1.4 Immobilisations corporelles
 - 4.1.5 Immobilisations financières
 - 4.1.6 Evaluation des stocks
 - 4.1.7 Créances
 - 4.1.8 Produits à recevoir
 - 4.1.9 Valeurs mobilières de placement
 - 4.1.10 Charges constatées d'avance
 - 4.2 Passif
 - 4.2.1 Fonds associatifs
 - 4.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat
 - 4.2.3 Provisions pour risques et charges
 - 4.2.4 Fonds dédiés – Tableaux de suivi
 - 4.2.5 Etat des dettes
 - 4.2.6 Produits constatés d'avance
 - 5 Informations relatives au compte de résultat
 - 5.1 Ventilation des produits d'exploitation
 - 5.2 Ventilation de l'effectif moyen (en équivalent en temps plein)
 - 6 Autres informations
 - 6.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants
 - 6.2 Honoraires des commissaires aux comptes
 - 6.3 Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance (bénévolat, mise à disposition...)
 - 6.4 Engagements hors bilan
 - 6.4.1 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires
 - 6.5 Engagements financiers
- Détail des crédits- baux

1 Preamble

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 13 158 063 euros et au compte de résultat de l'exercice, dégagant un excédent de 26 936 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Ces comptes annuels ont été établis le 7 avril 2016.

2 Faits significatifs de l'exercice

La présidence est assurée par le président suppléant, M.Pascal Garrido, depuis le 13 décembre 2015.

La loi n°2015-29 du 16 janvier 2015 relative à la délimitation des régions, aux élections régionales et départementales et modifiant le calendrier électoral, a établi une nouvelle carte de France des régions, prenant effet au 1^{er} janvier 2016.

Dans le prolongement de cette réforme des régions, les champs géographiques de compétence des associations ATMO Auvergne et Air Rhône Alpes sont redécoupés.

Ces deux associations entendent se restructurer dans le but d'agir de concert dans le nouveau champ géographique de la région Auvergne Rhône-Alpes ayant pris effet au 1^{er} janvier 2016, en application des dispositions légales précitées.

3 Règles et méthodes comptables

3.1 Principes, règles et méthodes comptables

3.1.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

3.1.2 Méthodes générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n° 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

Le guide méthodologique comptable applicable aux AASQA a également été appliqué.

- TGAP :

En application des préconisations formulées par la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes, Air Rhône-Alpes constate en fin d'année une créance sur les entreprises qui se sont formellement engagées vis-à-vis de l'association à verser leurs dons après la date clôture de l'exercice.

En l'absence d'engagement écrit, Air Rhône-Alpes ne peut se prévaloir d'un droit de créance à la clôture de l'exercice et les dons versés par les entreprises après la date de clôture sont comptabilisés à la date de versement du don.

- Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables par l'association

Sont inscrites à ce poste les subventions reçues par l'association Air Rhône Alpes et utilisées pour l'acquisition d'un actif. Compte tenu des contraintes juridiques de fonctionnement liées à l'agrément, les subventions font l'objet d'une reprise au compte de résultat, enregistrée en produits d'exploitation, proportionnellement à la dotation aux amortissements des biens qu'elles ont servis à financer.

3.1.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.1.4 Changement de méthode de présentation

Néant

4 Informations relatives au bilan

4.1 Actif

4.1.1 Tableau des immobilisations

Situations et mouvements	A	B	C		D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Virement poste à poste	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	688 366	132 884	9 856		811 394
Immobilisations corporelles	14 301 865	1 132 568	626 805		14 807 628
Immobilisations financières	887 302	28 157	13 261		902 198
TOTAL	15 877 533	1 293 609	649 922		16 521 220

4.1.2 Tableau des amortissements

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	543 880	39 050	9 856	573 074
Immobilisations corporelles	11 266 928	859 616	626 805	11 499 739
Immobilisations financières				
TOTAL	11 810 808	898 666	636 661	12 072 813

4.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

4.1.3.1 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Droit au bail		
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans

4.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

4.1.4.1 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et Aménagement des constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel et Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

4.1.5 Immobilisations financières

4.1.5.1 Détail des immobilisations financières et principaux mouvements

Types d'immobilisations	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Participations	617 275			617 275
Créances rattachées à des participations	120 000			120 000
Titres immobilisées de l'activité de portefeuille	-			-
Prêts	91 748	12 736		104 484
Dépôts de Garantie	58 280	15 421	13 261	60 440
Total	887 303	28 157	13 261	902 199

4.1.5.2 Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	% capital détenu	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consenties par l'association et non remboursées	CA HT du dernier exercice clos	Résultat net du dernier exercice clos
			Brute	Nette			
Filiales (+ 50 %)							
SCI IMMOBILI AIR	320 326	100%	310 000	310 000	120 000	190 108	10 326
SCI N'AIR'J	- 117 760	55%	1 650	1 650	-	112 132	- 54 706
Participations (10 à 50 %)							

Il existe un compte courant débiteur à l'actif du bilan, d'un montant de 933 k€ au 31 décembre 2015, lié la SCI IMMOBILI AIR présentée ci-dessus, ainsi qu'un compte courant débiteur pour un montant de 150 k€ relatif à la SCI N'AIR'J.

4.1.6 Evaluation des stocks

Les stocks de fournitures analyseurs sont évalués selon la méthode du Coût Unitaire Moyen Pondéré. Une provision de 20 014 € est établie au 31 décembre 2015.

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Dépréciation des stocks	16 226	5 630	1 842	20 014
TOTAL	16 226	5 630	1 842	20 014

4.1.7 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	1 202 597	1 082 597	120 000
Prêts (1)	104 484		104 484
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances usagers et comptes rattachés	244 549	244 549	
Autres	3 923 944	3 923 944	
Charges constatées d'avance	165 421	165 421	
TOTAL	5 640 995	5 416 511	224 484
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	12 736		
Prêts récupérés en cours d'exercice			
(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours			

4.1.8 Produits à recevoir

Des produits à recevoir sont inscrits à l'actif pour un montant de 2 418 355 €: ils sont principalement relatifs à l'engagement de la part des Industriels qui ont manifesté le souhait de verser tout ou partie du solde de la Taxe Générale sur les Activités Polluantes au titre des émissions polluantes de l'année 2015 pour 2 404 039 €.

4.1.9 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont valorisées à leur valeur nominale. La valeur liquidative au 31 décembre 2015 est de 401 292 €. Aucune dépréciation n'a donc à être constatée.

4.1.10 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance, d'un montant de 165 421 €, sont entièrement relatives à de l'exploitation.

4.2 Passif

4.2.1 Fonds associatifs

4.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise	59 035		31 598	27 437
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾	624 136			624 136
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves				-
Réserves indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

4.2.1.2 Réserve pour projet associatif

Deux réserves pour projet associatifs sont constituées. La première de 13 355 € provient, suite à la fusion, de l'ancienne entité ASCOPARG.

La seconde a été constituée par l'ancienne entité l'Air de l'Ain et des Pays de Savoie pour 748 395 € et concerne l'acquisition du bâtiment situé au Bourget du Lac.

Intitulé des projets	Montant début de l'exercice	Augmentation de l'exercice	Diminution de l'exercice (consommation par affectation du résultat)	Diminution de l'exercice (consommation par investissement : transfert vers le compte 1027)	Montant fin exercice
Projet 1	13 355				13 355
Projet 2	748 395				748 395
TOTAL	761 750		-	-	761 750

4.2.1.3 Autres fonds associatifs

Libellé	Soldes début	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Réserves diverses	2 764 637	93 993	4 858	2 853 772
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	17 645 906	727 574	558 110	17 815 370
Subvention ETAT	6 910 138	50 924	236 805	6 724 257
Subvention Collectivités	2 282 205	67 000	76 150	2 273 055
Subvention Ind Ass TGAP	8 417 302	609 650	245 155	8 781 797
Subv Autres	36 261			36 261
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

Les réserves diverses proviennent des résultats cumulés par les anciennes structures au fil des ans.

4.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Un report à nouveau débiteur est présent pour 35 734 euros au passif du bilan.

4.2.3 Provisions pour risques et charges

4.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	71 333		19 500	51 833
Provisions pour charges	36 329	30 088		66 417
Provision pour Impôts	26 720	6 060	30 947	1 833
Provision pour démantèlement	118 000	30 000	2 000	146 000
TOTAL	252 382	66 148	52 447	266 083

4.2.3.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

Il est constitué une provision pour démantèlement pour un montant de 146 000 €. Elle est basée sur l'engagement pris par l'association de rendre en l'état le lieu de création des stations de surveillance. L'expérience a permis d'évaluer le coût à 2 000 € par site. Les stations pour lesquelles il existe une provision sont au nombre de 70 au 31/12/2015.

La provision pour impôts est relative à l'Impôt sur les sociétés sur les placements à terme qui sont soumis au taux réduit de 24 %.

Enfin, une provision pour charge est constituée sur cet exercice afin de faire face aux pertes de la SCI N'AIR'J : les pertes sont appréhendées par les associés à hauteur de leur participation dans le capital.

4.2.4 Fonds dédiés – Tableaux de suivi

Situations	Fonds à dégager au	Utilisation en	Engagement à	Fonds restants à
	début de l'exercice (19)	cours d'exercice	réaliser sur	engager en fin
Ressources	A	(7894)	nouvelles	d'exercice (19)
			ressources	D=A-B+C
			affectées (6894)	
Ministère Environnement	219 420	180 354	12 794	51 860
ADEME	-		40 170	40 170
ETAT, AUTRES	54 558	54 558	15 954	15 954
REGION	188 269	169 088	180 465	199 646
DEPARTEMENT	10 216	10 216	11 744	11 744
COM. & GRPT	64 214	64 214	103 315	103 315
INDUSTRIELS	27 145	27 145	2 332	2 332
UNION EUROPEENE	206 755	206 755		- 0
TOTAL	770 577	712 330	366 774	425 021

4.2.5 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)	527	527		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 272	327 272		
Dettes fiscales et sociales	1 276 210	1 276 210		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	204 706	204 706		
Autres dettes	1 125	1 125		
Produits constatés d'avance	6 860	6 860		
TOTAL	1 816 700	1 816 700	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours				

4.2.6 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élèvent à 6 860 € à la clôture.

5 Informations relatives au compte de résultat

5.1 Ventilation des produits d'exploitation

Prestations de services	52 461
Subventions	5 156 907
Reprises sur provision et transferts de charges	344 892
Cotisations	1 605 147
Autres produits	993 439
Total	8 152 846

Les prestations de services sont composées de :

- Prestations INSU : 7 500 €
- Prestations SIDEFAGE : 18 961 €
- Prestations Saint Etienne Métropole : 26 000 €

5.2 Ventilation de l'effectif moyen (en équivalent en temps plein)

Catégories	Personnel salarié (nombre de personnes physiques)	Personnel mis à disposition
- Cadres	35	
- Non cadres	32	
TOTAL	67	-

6 Autres informations

6.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés est de 217 331 euros. Ils sont relatifs aux trois personnes présentes au CODIR. Leur rémunération représente 7,52 % des salaires et traitements.

Les dirigeants bénévoles ne sont pas rémunérés et ne bénéficient d'aucun avantage en nature.

6.2 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires du commissaire aux comptes :

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	14 880 T.T.C.
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	1 422 T.T.C.
Honoraires totaux	16 302 T.T.C.

6.3 Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance (bénévolat, mise à disposition...)

Ces contributions sont comptabilisées en pied de compte de résultat et ont pu être déterminées avec précision. Elles concernent principalement la mise à disposition de locaux-stations, de fluide et de données. Elles s'élèvent à 44 260 €.

6.4 Engagements hors bilan

6.4.1 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

Le montant des engagements en matière de retraite au 31 décembre 2015 sont de 481 455 €

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de Départ en Retraite		481 455	481 455

- Un contrat de couverture est souscrit auprès d'AG2R La Mondiale. La valeur du fonds collectif correspondant au contrat est de 167 618 €
- L'engagement théorique au 31/12/2015 est déterminé comme suit :
 - Taux d'actualisation : 2 %
 - Taux d'évolution des rémunérations : 2 %
 - Turn over : faible
 - Age légal de départ à la retraite, selon la date de naissance.
 - Taux de charges sociales : 59 %

6.5 Engagements financiers

	N
Engagements donnés	1 941 592 €
Emprunt auprès des organismes bancaires	-
Engagements de crédit-bail mobilier	102 777 €
Engagements liés aux locations	1 357 360 €
Contrats de locations immobilières	1 302 849 €
Contrats de locations de véhicules	44 553 €
Contrats de locations de matériels bureautiques	9 958 €
Engagements pris en matière de retraite	481 455 €
Engagements reçus	-

Détail des crédits- baux

RETRAITEMENTS DE CREDITS-BAILS					
	Matériel de transports	Stations, postes et modems	Bureautique	Autres	Total
<i>Valeur d'origine</i>	203 057	113 433	117 669		434 159
<i>Amortissements</i>					
- cumuls exercices antérieurs	89 752	85 075	57 406		232 233
- dotation de l'exercice	42 003	28 358	20 459		90 820
sous-total	131 755	113 433	77 865	-	323 053
<i>Redevances payées</i>					
- cumuls exercices antérieurs	92 593	83 617	58 084		234 294
- exercice	42 317	29 816	24 955		97 088
sous-total	134 910	113 433	83 039	-	331 382
<i>Redevances restant à payer</i>					
- à un an au plus	31 907	-	20 739		52 646
- à cinq ans au plus	36 240	-	13 891		50 131
- à plus de cinq ans					-
sous-total	68 147	-	34 630	-	102 777
<i>Valeur résiduelle</i>	2 031	1 134	1 177		4 342
					-
					-
sous-total	2 031	1 134	1 177	-	4 342