

Bilan Actif

		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024				Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net		
État exprimé en €							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations Incorporelles						
	Frais d'établissement	AA	AB				
	Frais de recherche et de développement	AE	AF				
	Concessions brevets droits similaires	AI	AJ				
	Fonds commercial	AM	AN				
	Autres immobilisations incorporelles	AQ	AR				
	Immobilisations incorporelles en cours	AU	AV				
	Avances et acomptes	AY	AZ				
	Immobilisations Corporelles						
	Terrains	BC	BD				
	Constructions	BG	BH				
	Installations techniques, mat et outillage indus.	BK	BL				
	Autres immobilisations corporelles	BO	BP				
	Immobilisations grevées de droit	BS	BT				
	Immobilisations corporelles en cours	BW	BX				
	Avances et acomptes	CA	CB				
	Immobilisations Financières						
	Participations	CE	CF				
	Créances rattachées à des participations	CI	CJ				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CM	CN				
Autres titres immobilisés	CQ	CR					
Prêts	CU	CV					
Autres immobilisations financières	CY	CZ	820,08	370,56			
TOTAL (I)	DC	DE	820,08	0,00	820,08	370,56	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours						
	Matières premières, approvisionnements	DH	DI				
	En-cours de production de biens et services	DL	DM				
	Produits intermédiaires et finis	DP	DQ				
	Marchandises	DT	DU				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	DX	DY				
	Créances						
	Créances usagers et comptes rattachés	EB	EC		25,00		
	Fournisseurs débiteurs	EF	EG				
	Personnel	EJ	EK				
	Organismes sociaux	EN	EO				
	État, impôts sur les bénéfices	ER	ES				
	État, taxes sur le chiffre d'affaires	EV	EW				
	Autres créances	EZ	FA	60 270,04	60 270,04	36 712,79	
Valeurs mobilières de placement	FD	FE					
Disponibilités	FH	FI	66 421,30	66 421,30	56 183,73		
Charges constatées d'avance	FL	FM	1 451,29	1 451,29	637,74		
TOTAL (II)	FP	FQ	128 142,63	0,00	128 142,63	93 559,26	
COMPTES RÉGUL.	Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III) FT					
	Primes de remboursement des emprunts	(IV) FX					
	Écarts de conversion actif	(V) GB					
TOTAL ACTIF		GF	GG	128 962,71	0,00	128 962,71	93 929,82

Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Capitaux Propres	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	AA 37 835,52	32 257,14
	Écart de réévaluation	AC	
	Réserve	AE	
	Report à nouveau	AG	
	Résultat de l'exercice	AI 5 573,29	5 578,38
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	AK	
	- Legs et donations	AM	
	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	AO	
	Écart de réévaluation	AQ	
	Subventions d'investissement	AS	
	Provisions réglementées	AU	
	Droits des propriétaires (commodat)	AW	
	Total des capitaux propres AY	43 408,81	37 835,52
Provisions	Provisions pour risques et charges	BA	
	Total provisions	BC 0,00	0,00
Fonds dédiés	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	BE	
	Fonds dédiés sur autres ressources	BG	
	Total fonds dédiés	BI 0,00	0,00
Dettes	Emprunts et dettes assimilées	BK	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	BM 4 222,67	2 585,95
	Fournisseurs et comptes rattachés	BO 9 712,23	6 508,35
	Autres dettes	BP	
	Produits constatés d'avance	BQ 71 619,00	47 000,00
	Total des dettes	BS 85 553,90	56 094,30
	Écarts de conversion passif	BU	
TOTAL PASSIF		BW 128 962,71	93 929,82

Bilan Actif Détail

Actif	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024			Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
Actif immobilisé	820,08		820,08	370,56
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières	820,08		820,08	370,56
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	820,08		820,08	370,56
- 2755 - Cautionnements	820,08		820,08	370,56
Actif circulant	128 142,63		128 142,63	93 559,26
Stocks et en-cours				
Stock et en-cours				
Créances	128 142,63		128 142,63	93 559,26
Créances reçues par legs ou donations				
Créances clts., adhér., usagers et cpt. rattachés				25,00
- 418 - Adhérents - Produits non encore facturés				25,00
Autres créances	60 270,04		60 270,04	36 712,79
- 401GANDI - Gandi	61,54		61,54	514,79
- 4287 - Produits à recevoir - Social	1 142,50		1 142,50	460,00
- 4417DDROME - Subventions d'exploitation Département de	7 700,00		7 700,00	
- 4417FDVA - Subvention FDVA	5 000,00		5 000,00	
- 4417FFRANCE - Subventions d'exploitation Fondation de F	12 000,00		12 000,00	9 000,00
- 4417FONJEP - Subventions d'exploitation FONJEP	1 776,00		1 776,00	
- 4417METROLYON - Subvention Métropole de Lyon	13 340,00		13 340,00	11 500,00
- 4417PNA - Subvention PNA	19 250,00		19 250,00	10 500,00
- 4487 - Produits à recevoir - Subventions				4 738,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	66 421,30		66 421,30	56 183,73
- 512001 - Banques CC Crédit Agricole	66 409,30		66 409,30	56 139,73
- 531 - Caisse du siège	12,00		12,00	44,00
Charges constatées d'avance	1 451,29		1 451,29	637,74
- 486 - Charges constatées d'avance	1 451,29		1 451,29	637,74
Comptes de régularisations				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
Total Actif	128 962,71	0,00	128 962,71	93 929,82

Bilan Passif Détail

Passif	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Fonds propres	37 835,52	32 257,14
Fonds propres sans droits de reprise statutaires	37 835,52	32 257,14
- 1022 - Fonds associatif	37 835,52	32 257,14
Fonds propres sans droits de reprise complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise statutaires		
Fonds propres avec droit de reprise complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	5 573,29	5 578,38
Fonds propres consommables		
Subvention d'investissement		
Provision réglementées		
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Dettes	85 553,90	56 094,30
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 222,67	2 585,95
- 401ASSOCONNECT - Assoconnect		68,40
- 401GUIRAUD - Noé GUIRAUD	250,00	
- 401TRANSITIONS - Institut Transitions	682,50	
- 4081 - Fournisseurs - Factures non parvenues	3 207,66	2 506,55
- 467CLERC - NdF Noémie CLERC	60,91	11,00
- 467MOREAU - NdF Morgane MOREAU	21,60	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 712,23	6 508,35
- 421LAMBERT - Net Claire LAMBERT	1 828,88	
- 4282 - Dettes provisionnées pour congés à payer	97,59	534,00
- 4283 - Dette prime à verser		1 450,00
- 431 - URSSAF	7 768,06	4 433,12
- 4382 - Cotisations sociales sur congés à payer	17,70	64,00
- 4386 - Autres charges à payer		27,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	71 619,00	47 000,00
- 487 - Produits constatés d'avance	71 619,00	47 000,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
Total Passif	128 962,71	93 929,82

Compte de résultat - Produits

État exprimé en €		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	AA 2 787,00	2 660,00	
	Production vendue : - Biens - Services	AC AE 2 690,00	27,00	
	Montants nets produits d'exploitation	AG 0,00	0,00	
Produits d'exploitation	Production stockée	AI		
	Production immobilisée	AK		
	Subventions d'exploitation	AM 117 207,00	112 625,00	
	Dons	AO		
	Cotisations	AQ		
	Legs et donations	AS 1 726,50	10 236,12	
	Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	AU		
	Autres produits	AW 20,51	18,72	
		Sous-total des autres produits d'exploitation	AY 0,00	0,00
		Total des produits d'exploitation (I)	BA 124 431,01	125 566,84
	Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)	BC 0,00	0,00	
Produits financiers	Participations	BE		
	Autres valeurs mobilières et créances d'actif	BG		
	Autres intérêts et produits assimilés	BI		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	BK		
	Différences positives de change	BM		
	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	BO		
	Total des produits financiers (III)	BQ 0,00	0,00	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	BS 68,40		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	BU		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	BW		
		Total des produits exceptionnels (IV)	BY 68,40	0,00
	TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	CA 124 499,41	125 566,84	
	SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	CC 0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	CE 124 499,41	125 566,84	

Compte de résultat - Charges

État exprimé en €		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	
Charges d'exploitation	Achats de marchandises et de matières premières	CG		
	Variation de stock (marchandises et matières premières)	CI		
	Autres achats non stockés	CK	26 083,73	22 964,65
	Services extérieurs	CM		
	Autres services extérieurs	CO		
	Impôts, taxes et versements assimilés	CQ	395,95	437,93
	Salaires et traitements	CS	75 120,27	82 203,23
	Charges sociales	CU	17 264,16	14 369,45
	Autres charges de personnel	CW		
	Subventions accordées par l'association	CY		
	Dotations aux amortissements	DA		
	Dotations aux provisions	DC		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	DE		
	Autres charges	DG	26,01	13,20
	Total des charges d'exploitation (I)		DI	118 890,12
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)		DK	0,00	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions	DM		0,00
	Intérêts et charges assimilées	DO		
	Différences négatives de change	DQ		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	DS		
	Total des charges financières (III)		DU	0,00
Ch. exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	DW	36,00	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	DY		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	EA		
	Total des charges exceptionnelles (IV)		EC	36,00
Participation salariés aux résultats (V)		EE		
Impôts sur les sociétés (VI)		EG		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)		EI	118 926,12	119 988,46
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		EK	5 573,29	5 578,38
TOTAL GENERAL		EM	124 499,41	125 566,84

Évaluation des contributions volontaires en nature

État exprimé en €

		Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Ressources	<u>Répartition par nature de ressources</u>		
	Bénévolat	2 900,00	
	Prestations en nature		
	Dons en nature	2 726,00	2 834,00
	Total des ressources	5 626,00	2 834,00
Emplois	<u>Répartition par nature de charges</u>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	2 900,00	
	Prestations		
	Personnel bénévole	2 726,00	2 834,00
	Total des emplois	5 626,00	2 834,00

Compte de résultat - Produits - Détail

	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Produits d'exploitation	124 431,01	125 566,84
Cotisations	2 787,00	2 660,00
- 756 - Cotisations	2 787,00	2 660,00
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Production vendue services	2 690,00	27,00
- 7062 - Animations	2 690,00	
- 7064 - Livre de recettes		27,00
dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Concours publics et subventions d'exploitation	117 207,00	112 625,00
- 741 - Subvention Métropole de Lyon	31 000,00	31 280,00
- 7412 - Subvention MAIF	500,00	
- 7413 - Subvention d'exploitation Département de la Drôme	7 300,00	2 000,00
- 7414 - Subvention Fondation de France	30 000,00	25 000,00
- 7415 - Subvention FDVA	7 000,00	1 000,00
- 7416 - Subvention Ekibio	3 000,00	3 500,00
- 74171 - Subvention FONJEP Part Etat	7 107,00	11 845,00
- 7418 - Subvention DRAJES	6 000,00	
- 7419 - Subvention Mutualia	3 000,00	
- 742 - Subvention PNA	22 300,00	30 000,00
- 748 - Subvention ASP		8 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs et donations		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 726,50	10 236,12
- 7914 - Transferts de charges salariales	1 726,50	10 236,12
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	20,51	18,72
- 754 - Don	17,00	5,00
- 758 - Produits divers de gestion courante	3,51	13,72
Produits financiers		
Participations		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		
Produits exceptionnels	68,40	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	68,40	
- 772 - Produits sur exercices antérieurs (à reclasser)	68,40	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels		

Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Charges d'exploitation	118 890,12	119 988,46
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	26 083,73	22 964,65
- 604 - Achats d'études et prestations de services	7 180,00	3 010,00
- 6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie...)	93,21	16,56
- 6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 495,03	512,50
- 60631 - Denrées alimentaires animations	65,31	
- 6064 - Fournitures administratives	173,46	200,13
- 6132 - Locations immobilières	6 043,59	5 665,97
- 6135 - Locations mobilières	614,89	405,57
- 6155 - Entretien réparations sur biens mobiliers	1 000,00	
- 6161 - Multirisques	306,20	291,02
- 6181 - Documentation générale		17,99
- 6185 - Frais de colloques, séminaires, conférences		229,00
- 6214 - Mise à disposition de personnel (LM Compta)	1 867,12	1 454,36
- 6226 - Honoraires	375,00	5 499,00
- 6235 - Graphisme	300,00	1 800,00
- 6236 - Catalogues et imprimés	1 229,82	1 270,00
- 6238 - Divers (pourboires, dons courants...)	100,00	
- 6239 - Hébergement, nom de domaine, Internet	642,35	385,75
- 6251 - Voyages et déplacements	2 564,19	718,35
- 6257 - Réceptions	1 428,32	924,83
- 6261 - Téléphone	297,18	299,69
- 6262 - Frais postaux	50,76	14,34
- 627 - Services bancaires et assimilés	47,30	37,59
- 6281 - Cotisations (liées à l'activité économique)	210,00	212,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	395,95	437,93
- 6333 - Participation employeurs à formation professionnelle continue	395,95	437,93
Salaires et traitements	75 120,27	82 203,23
- 6411 - Salaires, appointements	72 874,36	73 486,56
- 6412 - Congés payés	-436,41	534,00
- 6413 - Primes et gratifications		2 706,55
- 6414 - Indemnités et avantages divers	2 682,32	5 476,12
Charges sociales	17 264,16	14 369,45
- 6451 - Cotisations à l'URSSAF	7 215,67	1 500,16
- 6452 - Cotisations aux mutuelles	548,50	473,33
- 6453 - Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	4 379,80	4 492,09
- 6454 - Cotisations Pôle Emploi	3 092,89	3 139,29
- 6457 - Cotisations sur congés à payer	-46,30	64,00
- 64581 - Cotisations à l'URSSAF du Limousin	6,00	28,88
- 6475 - Médecine du travail, pharmacie	341,10	461,70
- 6481 - Formation du personnel	1 726,50	4 210,00
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges d'exploitation	26,01	13,20
- 658 - Charges diverses de gestion courante	26,01	13,20
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Charges exceptionnelles	36,00	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36,00	
- 672 - Charges sur exercices antérieurs (à reclasser)	36,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Participation salariés aux résultats		

Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	5 573,29	5 578,38

Évaluation des contributions volontaires en nature - Détail

	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Ressources	5 626,00	2 834,00
Dons en nature	2 900,00	
- 870 - Dons en nature	2 900,00	
Prestations en nature		
Bénévolat	2 726,00	2 834,00
- 875 - Bénévolat	2 726,00	2 834,00
Emplois	5 626,00	2 834,00
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	2 900,00	
- 8611 - Mise à disposition gratuite de locaux	2 900,00	
Prestation		
Personnel bénévole	2 726,00	2 834,00
- 864 - Personnel bénévole	2 726,00	2 834,00