

Compte de résultat - Produits

État exprimé en €		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	AA		
	Production vendue : - Biens	AC		
	- Services	AE	27,00	
	Montants nets produits d'exploitation	AG	27,00	
Produits d'exploitation	Production stockée	AI		
	Production immobilisée	AK		
	Subventions d'exploitation	AM	112 625,00	
	Dons	AO	5,00	
	Cotisations	AQ	2 660,00	
	Legs et donations	AS		
	Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	AU		
	Autres produits	AW	10 249,84	
		Sous-total des autres produits d'exploitation	AY	125 539,84
		Total des produits d'exploitation (I)	BA	125 566,84
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)		BC	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	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	BS		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	BU		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	BW		
		Total des produits exceptionnels (IV)	BY	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)		CA	125 566,84	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		CC	0,00	
TOTAL GENERAL		CE	125 566,84	

Compte de résultat - Charges

État exprimé en €		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022	
Charges d'exploitation	Achats de marchandises et de matières premières	CG		
	Variation de stock (marchandises et matières premières)	CI		
	Autres achats non stockés	CK	3 739,19	6 190,74
	Services extérieurs	CM	6 609,55	5 536,18
	Autres services extérieurs	CO	12 615,91	9 401,43
	Impôts, taxes et versements assimilés	CQ	437,93	382,23
	Salaires et traitements	CS	82 203,23	55 456,37
	Charges sociales	CU	10 159,45	7 507,84
	Autres charges de personnel	CW	4 210,00	790,00
	Subventions accordées par l'association	CY		
	Dotations aux amortissements	DA		
	Dotations aux provisions	DC		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	DE		
	Autres charges	DG	13,20	2,07
	Total des charges d'exploitation (I)		DI	119 988,46
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		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	DY		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	EA		
	Total des charges exceptionnelles (IV)		EC	0,00
Participation salariés aux résultats (V)		EE		
Impôts sur les sociétés (VI)		EG		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)		EI	119 988,46	85 266,86
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		EK	5 578,38	15 525,52
TOTAL GENERAL		EM	125 566,84	100 792,38

Évaluation des contributions volontaires en nature

État exprimé en €

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Ressources	<u>Répartition par nature de ressources</u>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature	2 834,00	4 313,65
	Total des ressources	2 834,00	4 313,65
Emplois	<u>Répartition par nature de charges</u>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole	2 834,00	4 313,65
	Total des emplois	2 834,00	4 313,65

Compte de résultat - Produits - Détail

	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Produits d'exploitation	125 566,84	100 792,38
Ventes de marchandises		
Production vendue biens		
Production vendue services	27,00	1 809,00
- 7062 - Animations		1 740,00
- 7064 - Livre de recettes	27,00	69,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	112 625,00	91 333,30
- 741 - Subvention Métropole de Lyon	31 280,00	24 000,00
- 7413 - Subvention d'exploitation Département de la Drôme	2 000,00	3 000,00
- 7414 - Subvention Fondation de France	25 000,00	13 000,00
- 7415 - Subvention FDVA	1 000,00	1 000,00
- 7416 - Subvention Ekibio	3 500,00	
- 74171 - Subvention FONJEP Part Etat	11 845,00	
- 742 - Subvention PNA	30 000,00	47 000,00
- 748 - Subvention ASP	8 000,00	3 333,30
Dons	5,00	3 121,00
- 754 - Don	5,00	3 121,00
Cotisations	2 660,00	2 630,00
- 756 - Cotisations	2 660,00	2 630,00
Legs et donations		
Produits liés à financements règlementaires (+) Report ressources non utilisées des ex antérieurs		
Autres produits	10 249,84	1 899,08
- 758 - Produits divers de gestion courante	13,72	0,34
- 7914 - Transferts de charges salariales	10 236,12	1 898,74
Produits financiers		
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat		
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		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels		

Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Charges d'exploitation	119 988,46	85 266,86
Achats de marchandises et de matières premières		
Variation de stock marchandises et matières premières		
Autres achats non stockés	3 739,19	6 190,74
- 604 - Achats d'études et prestations de services	3 010,00	4 934,20
- 6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie...)	16,56	
- 6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	512,50	494,77
- 6064 - Fournitures administratives	200,13	761,77
Services extérieurs	6 609,55	5 536,18
- 6132 - Locations immobilières	5 665,97	5 215,80
- 6135 - Locations mobilières	405,57	
- 6161 - Multirisques	291,02	238,46
- 6181 - Documentation générale	17,99	81,92
- 6185 - Frais de colloques, séminaires, conférences	229,00	
Autres services extérieurs	12 615,91	9 401,43
- 6214 - Mise à disposition de personnel (LM Compta)	1 454,36	1 430,14
- 6226 - Honoraires	5 499,00	964,72
- 6235 - Graphisme	1 800,00	
- 6236 - Catalogues et imprimés	1 270,00	257,00
- 6237 - Publications		3 807,60
- 6239 - Hébergement, nom de domaine, Internet	385,75	255,72
- 6251 - Voyages et déplacements	718,35	1 309,92
- 6257 - Réceptions	924,83	881,29
- 6261 - Téléphone	299,69	295,64
- 6262 - Frais postaux	14,34	34,10
- 627 - Services bancaires et assimilés	37,59	55,30
- 6281 - Cotisations (liées à l'activité économique)	212,00	110,00
Impôts, taxes et versements assimilés	437,93	382,23
- 6333 - Participation employeurs à formation professionnelle continue	437,93	382,23
Salaires et traitements	82 203,23	55 456,37
- 6411 - Salaires, appointements	73 486,56	50 926,77
- 6412 - Congés payés	534,00	
- 6413 - Primes et gratifications	2 706,55	3 467,10
- 6414 - Indemnités et avantages divers	5 476,12	1 062,50
Charges sociales	10 159,45	7 507,84
- 6451 - Cotisations à l'URSSAF	1 500,16	1 809,08
- 6452 - Cotisations aux mutuelles	473,33	507,35
- 6453 - Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	4 492,09	2 999,37
- 6454 - Cotisations Pôle Emploi	3 139,29	2 096,07
- 6457 - Cotisations sur congés à payer	64,00	
- 64581 - Cotisations à l'URSSAF du Limousin	28,88	16,77
- 6475 - Médecine du travail, pharmacie	461,70	79,20
Autres charges de personnels	4 210,00	790,00
- 6481 - Formation du personnel	4 210,00	790,00
Subventions accordées par l'association		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges d'exploitation	13,20	2,07
- 658 - Charges diverses de gestion courante	13,20	2,07
Charges financières		
Quotes-parts de résultat sur opérations communes		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Participation salariés aux résultats		

Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Impôts sur les sociétés		
Résultat de l'exercice	5 578,38	15 525,52

Évaluation des contributions volontaires en nature - Détail

	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Ressources	2 834,00	4 313,65
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	2 834,00	4 313,65
- 875 - Bénévolat	2 834,00	4 313,65
Emplois	2 834,00	4 313,65
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestation		
Personnel bénévole	2 834,00	4 313,65
- 864 - Personnel bénévole	2 834,00	4 313,65

A Lyon, le 17/10/2023
Céline Revel, trésorière de l'association



Bilan Actif

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023			Du 01/09/2021 Au 31/08/2022	
État exprimé en €		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net	
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	370,56	370,56	414,70	
TOTAL (I)	DC	370,56	DE 0,00	370,56	414,70	
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	25,00	280,00
	Fournisseurs débiteurs	EF	EG	514,79	514,79	
	Personnel	EJ	EK	460,00	460,00	506,97
	Organismes sociaux	EN	EO			54,86
	État, impôts sur les bénéfices	ER	ES			
	État, taxes sur le chiffre d'affaires	EV	EW			
	Autres créances	EZ	FA	35 738,00	35 738,00	59 662,00
Valeurs mobilières de placement	FD	FE				
Disponibilités	FH	FI	56 183,73	56 183,73	58 641,38	
Charges constatées d'avance	FL	FM	637,74	637,74	261,88	
TOTAL (II)	FP	93 559,26	FQ 0,00	93 559,26	119 407,09	
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	93 929,82	GG 0,00	93 929,82	119 821,79	

Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Capitaux Propres	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	AA 32 257,14	16 731,62
	Écart de réévaluation	AC	
	Réserve	AE	
	Report à nouveau	AG	
	Résultat de l'exercice	AI 5 578,38	15 525,52
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	AK	10 000,00
	- 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 37 835,52	42 257,14
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	
	Fournisseurs et comptes rattachés	BO 2 574,95	931,90
	Autres dettes	BP 6 519,35	14 102,75
	Produits constatés d'avance	BQ 47 000,00	62 530,00
	Total des dettes	BS 56 094,30	77 564,65
	Écarts de conversion passif	BU	
TOTAL PASSIF		BW 93 929,82	119 821,79

Bilan Actif Détail

Actif	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023			Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
Actif immobilisé	370,56		370,56	414,70
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
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 grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	370,56		370,56	414,70
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	370,56		370,56	414,70
- 2755 - Cautionnements	370,56		370,56	414,70
Actif circulant	93 559,26		93 559,26	119 407,09
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens et de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	93 559,26		93 559,26	119 407,09
Créances usagers et comptes rattachés	25,00		25,00	280,00
- 411ADHERENT - Adhérent				70,00
- 411CTRIOLET - Collège Elsa Triolet				210,00
- 418 - Adhérents - Produits non encore facturés	25,00		25,00	
Fournisseurs débiteurs	514,79		514,79	
- 401GANDI - Gandi	514,79		514,79	
Personnel	460,00		460,00	506,97
- 421CLERC - Net Noémie CLERC				175,33
- 421LAMBERT - Net Claire LAMBERT				331,64
- 4287 - Produits à recevoir	460,00		460,00	
Organismes sociaux				54,86
- 4372 - Mutuelles				54,86
État, impôts sur les bénéfices				
État, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	35 738,00		35 738,00	59 662,00
- 4417DDROME - Subventions d'exploitation Département de				2 500,00
- 4417FFRANCE - Subventions d'exploitation Fondation de F	9 000,00		9 000,00	9 600,00
- 4417METROLYON - Subvention Métropole de Lyon	11 500,00		11 500,00	10 212,00
- 4417PNA - Subvention PNA	10 500,00		10 500,00	37 350,00
- 4487 - Produits à recevoir	4 738,00		4 738,00	
Valeurs mobilières de placement				

Bilan Actif Détail

Actif	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023			Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
Disponibilités	56 183,73		56 183,73	58 641,38
- 512001 - Banques CC Crédit Agricole	56 139,73		56 139,73	58 545,38
- 531 - Caisse du siège	44,00		44,00	96,00
Charges constatées d'avance	637,74		637,74	261,88
- 486 - Charges constatées d'avance	637,74		637,74	261,88
Comptes de régularisations				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
Total Actif	93 929,82	0,00	93 929,82	119 821,79

Bilan Passif Détail

Passif	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Capitaux propres	37 835,52	42 257,14
Fonds propres	32 257,14	16 731,62
Fonds associatifs sans droit de reprise	32 257,14	16 731,62
- 1022 - Fonds associatif	32 257,14	16 731,62
Écart de réévaluation		
Réserve		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	5 578,38	15 525,52
Autres fonds associatifs		10 000,00
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports		10 000,00
- 1031 - Fonds associatif avec droit de reprise		10 000,00
Fonds associatifs avec droit de reprise - Legs et donations		
Fonds associatifs avec droit de reprise - Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Écart de réévaluation		
Subvention d'investissement		
Provision réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
Provisions		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
Dettes	56 094,30	77 564,65
Emprunts et dettes assimilées - N		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 574,95	931,90
- 401AFOCG01 - AFOCG 01		90,00
- 401ASSOCONNECT - Assoconnect	68,40	68,40
- 401GRAINE - GRAINE		307,00
- 401MOVIEDA - Movie Da		448,00
- 4081 - Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	2 506,55	18,50
Autres dettes	6 519,35	14 102,75
- 421ORLHAC - Net Mathilde ORLHAC		464,94
- 4282 - Dettes provisionnées pour congés à payer	534,00	
- 4283 - Dette prime à verser	1 450,00	
- 431 - URSSAF	4 433,12	13 421,20
- 43781 - URSSAF du Limousin		17,00
- 4382 - Charges sociales sur congés à payer	64,00	
- 4386 - Autres charges à payer	27,23	
- 467CLERC - NdF Noémie CLERC	11,00	16,78
- 467LAMBERT - NdF Claire LAMBERT		34,50
- 467LAVAL - NdF Myriam LAVAL		83,68
- 467ORLHAC - NdF Mathilde ORLHAC		10,00
- 467REVEL - NdF Céline REVEL		54,65
Produits constatés d'avance	47 000,00	62 530,00
- 487 - Produits constatés d'avance	47 000,00	62 530,00
Ecart de conversion passif		
Total Passif	93 929,82	119 821,79

A Lyon, le 17/10/2023
Céline Revel, trésorière de l'association