COGEM Expertise et Conseil
Société d'Expertise Comptable
3, rue Jean Carmet - 69800 Saint-Priest
Tél. 04 78 20 14 13 | saint-priest@cogem-conseil.fr

ASSOCIATION MAIS. ENVIR. METRO. LYON

14 AVENUE TONY GARNIER

69007 LYON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

COGEM Expertise et Conseil
Société d'Expertise Comptable
3, rue Jean Carmet - 69800 Saint-Priest
Tél. 04 78 20 14 13 | saint-priest@cogem-conseil.fr

COMPTE-RENDU DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'**ASSOCIATION MAIS. ENVIR. METRO. LYON** pour l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

• total du bilan	:	**530 379**	euros
• chiffre d'affaires	:	**40 454**	euros
• résultat net comptable	:	**5 616**	euros

Fait à SAINT PRIEST
Le 15 mai 2025

Signé par Florent Loubaresse
Le 22/05/2025
ID: tx_xY4zA0ow8xy8

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

Florent LOUBARESSE
Expert-Comptable
Associé

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

1 *Compte-rendu de l'Expert-Comptable*
2 *Bilan Actif*
3 *Bilan Passif*
4 *Compte de Résultat 1/2*
5 *Compte de Résultat 2/2*
6 *Règles et méthodes comptables*
8 *Autres informations*
9 *Immobilisations*
10 *Amortissements*
11 *Provisions*
12 *Créances et Dettes*
13 *Produits à recevoir*
14 *Charges à payer*
15 *Charges constatées d'avance*
16 *Tableau de suivi des fonds associatifs*
17 *Tableau de suivi des fonds dédiés*
18 *Fonds dédiés*
19 *Transferts de charges*
20 *Détail de l' Actif*
22 *Détail du Passif*
23 *Détail du Compte de Résultat*

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
	Etat exprimé en **euros**	**Brut**	**Amort. et Dépréc.**	**Net**	**Net**
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 544	1 544		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	161 632	161 632		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	854	854		
	Autres immobilisations corporelles	142 009	92 370	49 639	62 260
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	102 770		102 770	100 772
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	507		507	507
	TOTAL (I)	**409 316**	**256 400**	**152 916**	**163 539**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	13 235	1 705	11 530	13 225
	Autres créances	95 860		95 860	97 893
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	261 062		261 062	244 212
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 011		9 011	9 232
	TOTAL (II)	**379 168**	**1 705**	**377 463**	**364 561**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**788 484**	**258 104**	**530 379**	**528 101**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	307 944	331 044
	Résultat de l'exercice	**5 616**	**(23 100)**
	Total des fonds propres	**313 561**	**307 944**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 203	26 564
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	**20 203**	**26 564**
	Total des fonds associatifs	**333 764**	**334 508**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	26 487	21 520
	Total des provisions	**26 487**	**21 520**
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	60 993	44 235
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	**60 993**	**44 235**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 505	85 960
	Dettes fiscales et sociales	42 631	39 518
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 000	2 000
	Produits constatés d'avance		360
	Total des dettes	**109 136**	**127 838**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**530 379**	**528 101**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 616,33	(23 099,88)
(1) Dont à moins d'un an	109 136	127 838
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	8 696	6 249
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	40 454	35 261
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	470 118	418 592
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	333 716	310 806
	Utilisations des fonds dédiés	45 162	56 370
	Autres produits	11 761	4 739
	Total des produits d'exploitation	**909 908**	**832 017**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	530 771	500 403
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 976	3 855
	Salaires et traitements	223 056	213 008
	Charges sociales	62 336	59 958
	Dotation aux amortissements et dépréciations	15 363	11 859
	Dotation aux provisions	5 115	3 037
	Reports en fonds dédiés	61 920	56 865
	Autres charges	6 633	7 867
	Total des charges d'exploitation	**909 169**	**856 852**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**738**	**(24 835)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**738**	**(24 835)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 004	994
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 251	1 300
	Total des produits financiers	**4 255**	**2 294**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		8
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**8**
	RESULTAT FINANCIER	**4 255**	**2 286**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**4 993**	**(22 549)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 023	2
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**1 023**	**2**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	251	553
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**251**	**553**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**772**	**(551)**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	149	
	TOTAL DES PRODUITS	**915 185**	**834 313**
	TOTAL DES CHARGES	**909 569**	**857 413**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**5 616**	**(23 100)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement CRC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif à l'application des règles de droit commun (PCG) et dans le respect du principe de prudence. Le bilan de l'exercice présente un total de **530 379** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de **915 185** euros et un total de charges s'élevant à un montant de **909 569** euros, dégageant ainsi un résultat de **5 616** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024**, finit le **31/12/2024** et a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les principales durées d'amortissement utilisées sont les suivantes :

- logiciels :	1 à 3 ans,
- autres immob.incorporelles :	10 ans
- matériels et outillages :	5 ans,
- agencements :	4 à 10 ans,
- matériels de bureau :	3 à 5 ans,
- mobiliers :	5 à 10 ans.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont des subventions reçues par l'Association pour lui permettre de financer en tout ou en partie une immobilisation : immeuble, équipement ou matériel. En fonction de l'analyse conduite par l'Association quant au renouvellement du bien qui incombe ou non à l'organisme financeur, la subvention d'investissement est, soit portée au passif dans un compte 13 et rapportée au résultat au rythme des amortissements de l'immobilisation qu'elle finance, soit inscrite dans un compte 102 ou 103 et maintenue au passif dans les fonds associatifs.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel comprend, le cas échéant, des éléments extraordinaires. Les éléments extraordinaires sont définis de manière très restrictive et correspondent à des produits d'une importance majeure par leur montant et qui résultent d'événements dont l'Association n'a pas la maîtrise.

Provision pour charges

La provision pour charges, qui s'élève à 26,5 k€, se rapporte aux engagements pris en matière d'indemnités de départ à la retraite pour l'ensemble des salariés de l'Association.

Les engagements de retraite ont été calculés en fonction de la Convention Collective Nationale applicable et des paramètres suivants : salariés présents en fin d'exercice, âge de départ à la retraite à 65 ans, taux d'actualisation, taux de charges sociales applicables dans l'Association.

Moyens mis à disposition

Les contributions volontaires en nature, dont le détail est donné ci-après, font l'objet d'une inscription en comptabilité au lieu d'être renseignées en pied de compte de résultat.

La Métropole de Lyon met à disposition de l'Association des locaux, sis 14 Avenue Tony Garnier à Lyon 7ème, valorisés pour 333,9 k€, dont 25 k€ correspondent aux charges locatives.

Autres informations

Etat exprimé en **euros**

Rémunération des dirigeants

La loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif prévoit que "les associations dont le budget annuel est supérieur à 150.000 euros et recevant une ou plusieurs subventions d'Etat ou d'une collectivité territotiales dont le montant est supérieur à 50.000 euros doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature".

Les rémunérations des trois plus hauts cadres salariés s'élèvent à 105 k€.

Description de l'objet social

L'association a pour objet de réunir les personnes morales de droit public et les associations dédiées à la protection et à l'amélioration de l'environnement, à l'écologie et au développement durable ainsi que des personnes morales de droit privé et des personnes physiques intéressées par les buts de l'association.

Description de la nature et du périmètre des activités sociales réalisées

La Maison de l'Environnement est un lieu qui rassemble une cinquantaine d'associations pour accompagner la transition écologique sur la Métropole de Lyon à travers 2 grands axes et 7 ambitions :

Axe 1 : Accompagner les citoyens dans la transition écologique
- Créer des déclics pour donner aux citoyens métropolitains les envies d'agir,
- Accueillir et orienter les publics,
- Accompagner les passages à l'action et les évolutions de mode de vie des citoyens,
- Rendre accessible la culture environnementale et du développement durable à tous.

Axe 2 : Accompagner et renforcer les acteurs associatifs de la transition
- Mutualiser des moyens d'actions entre acteurs associatifs,
- Apporter une visibilité aux associations membres, à leurs actions et à leurs savoir-faire,
- Développer les synergies et les projets communs.

Description des moyens mis en œuvre

Pour mener à bien sa mission, l'association regroupe une cinquantaine d'associations œuvrant pour l'environnement et la transition écologique avec lesquelles elle crée des projets. L'association gère un local ouvert aux associations et au public et notamment une médiathèque spécialisée sur les enjeux environnementaux.

La gestion opérationnelle est assurée par un Directeur salarié qui assure le pilotage de la structure. Il collabore avec une équipe de 6 salariés.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	163 176					163 176
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**163 176**					**163 176**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	854					854
	Instal., agencement, aménagement divers	37 616		754			38 370
	Matériel de transport	27 258					27 258
	Matériel de bureau, mobilier	74 394		1 988			76 382
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**140 121**		**2 742**			**142 863**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	100 772		1 998			102 770
	Prêts et autres immobilisations financières	507					507
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**101 279**		**1 998**			**103 277**
	TOTAL	**404 576**		**4 740**			**409 316**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	163 176			163 176
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**163 176**			**163 176**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	854			854
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 729	4 258		22 987
	Matériel de transport	3 144	5 452		8 595
	Matériel de bureau, mobilier	55 134	5 654		60 788
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**77 861**	**15 363**		**93 224**
	TOTAL	**241 036**	**15 363**		**256 400**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires	21 520	5 115	148	26 487
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**21 520**	**5 115**	**148**	**26 487**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles				
corporelles				
des titres mis en équivalence				
titres de participation				
autres immo. financières }				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 155		450	1 705
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 155**		**450**	**1 705**
TOTAL GENERAL	**23 675**	**5 115**	**598**	**28 192**
Dont dotations et reprises { - d'exploitation		5 115	598	
- financières				
- exceptionnelles }				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	507		507
	Clients douteux ou litigieux	1 705	1 705	
	Autres créances clients	11 530	11 530	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	94 780	94 780	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 080	1 080	
	Charges constatées d'avances	9 011	9 011	
	TOTAL DES CREANCES	**118 614**	**118 107**	**507**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	64 505	64 505		
	Personnel et comptes rattachés	20 705	20 705		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 641	18 641		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 285	3 285		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 000	2 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	60 993	60 993		
	TOTAL DES DETTES	**170 129**	**170 129**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**99 270**
Autres créances clients		**3 410**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*3 410*	
Autres créances		**95 860**
SUBVENTIONS A RECEVOIR	*94 280*	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	*500*	
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	*1 080*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**44 874**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**11 614**
FRS / FACTURES NON PARVENUES	*11 614*	
Dettes fiscales et sociales		**33 260**
PROV. CONGES PAYES	*20 705*	
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	*9 620*	
ETAT - CHARGES A PAYER	*2 935*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2024**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**9 011**
LOCATION		7 425	
MAINTENANCE		1 291	
ABONNEMENT		295	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**9 011**

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	331 044	(23 100)		307 944
Résultat de l'exercice	(23 100)		(23 100)	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	26 564		6 361	20 203
Provisions réglementées				
TOTAL	**334 508**	**(23 100)**	**(16 739)**	**328 147**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
VILLE DE LYON 2021	2 399	2 399		
VILLE DE LYON 2023	24 006	24 006		
Cf.état Fonds dédiés	15 669	9 408	25 920	32 181
METROPOLE DE LYON	2 161			2 161
VILLE DE LYON 2025		9 349	36 000	26 651
TOTAL	**44 235**	**45 162**	**61 920**	**60 993**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
METROPOLE DE LYON-MAISON INSPIRANTE	12 459	5 498		6 961
METROPOLE DE LYON-HORS LES MURS	2 010	2 000		10
SRT-L'HOMME INFLUENCE SON MILIEU 2024	1 200	1 200		
SRT-L'HOMME INFLUENCE SON MILIEU 2025			1 920	1 920
ANIMATION COLLEGE		710		(710)
SUBVENTION VILLE DE LYON CED69			12 000	12 000
SUBVENTION FONDATION DE FRANCE			12 000	12 000
Totalisation	**15 669**	**9 408**	**25 920**	**32 181**

Transferts de charges

Etat exprimé en **euros**

	31/12/2024
Contributions volontaires en nature	308 916
IJSS et prévoyance salariés	5 480
Aide Alternance/Apprentissage	11 660
Remboursements Formation	7 023
Remboursement Assurance	40
TOTAL	**333 118**

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**152 916,10**	***28,83***	**163 539,48**	***30,97***	**(10 623,38)**	***-6,50***
Concessions brevets et droits similaires							
205000	LOGICIELS	1 543,60	*0,29*	1 543,60	*0,29*		
280500	AMORT. LOGICIELS	(1 543,60)	*-0,29*	(1 543,60)	*-0,29*		
Autres immobilisations incorporelles							
208100	RESEAU DOCUMENTAIRE	161 632,06	*30,47*	161 632,06	*30,61*		
280810	AMORT. RESEAU DOC	(161 632,06)	*-30,47*	(161 632,06)	*-30,61*		
Installations techniques, matériel et outillage							
215400	MAT. INDUSTRIELS MRE	854,00	*0,16*	854,00	*0,16*		
281540	AMORT. MATERIELS MRE	(854,00)	*-0,16*	(854,00)	*-0,16*		
Autres immobilisations corporelles		**49 639,00**	***9,36***	**62 260,13**	***11,79***	**(12 621,13)**	***-20,27***
218100	INSTAL. AGENCEMENTS MRE	37 496,87	*7,07*	36 742,87	*6,96*	754,00	*2,05*
218101	INSTAL. AGENCEMENTS GMY	872,99	*0,16*	872,99	*0,17*		
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	27 257,50	*5,14*	27 257,50	*5,16*		
218300	MAT. BUREAU ET INFO. MRE	19 625,24	*3,70*	17 637,24	*3,34*	1 988,00	*11,27*
218301	MAT. BUREAU ET INFO. GMY	3 406,92	*0,64*	3 406,92	*0,65*		
218303	MATERIELS PEDAGOGIQUES MRE	4 925,00	*0,93*	4 925,00	*0,93*		
218304	MATERIELS PEDAGOGIQUES GMY	14 933,37	*2,82*	14 933,37	*2,83*		
218400	MOBILIERS MRE	31 436,17	*5,93*	31 436,17	*5,95*		
218401	MOBILIERS GMY	2 054,86	*0,39*	2 054,86	*0,39*		
281810	AMORT. INST.GENERALES MRE	(22 114,38)	*-4,17*	(17 856,35)	*-3,38*	(4 258,03)	*-23,85*
281811	AMORT. INST.GENERALES GMY	(872,99)	*-0,16*	(872,99)	*-0,17*		
281820	AMORT. MAT. TRANSPORT	(8 595,04)	*-1,62*	(3 143,54)	*-0,60*	(5 451,50)	*-173,42*
281830	AMORT. MAT.BUREAU MRE	(13 233,56)	*-2,50*	(11 119,02)	*-2,11*	(2 114,54)	*-19,02*
281831	AMORT. MAT.BUREAU GMY	(3 406,62)	*-0,64*	(3 406,62)	*-0,65*		
281833	AMORT. MAT. PEDAGOGIQUES MRE	(2 869,00)	*-0,54*	(2 165,43)	*-0,41*	(703,57)	*-32,49*
281834	AMORT. MAT.PEDAGOGIQUES GMY	(14 933,29)	*-2,82*	(14 933,29)	*-2,83*		
281840	AMORT. MOBILIER MRE	(24 290,18)	*-4,58*	(21 454,69)	*-4,06*	(2 835,49)	*-13,22*
281841	AMORT. MOBILIER GMY	(2 054,86)	*-0,39*	(2 054,86)	*-0,39*		
Autres titres immobilisés		**102 769,75**	***19,38***	**100 772,00**	***19,08***	**1 997,75**	***1,98***
271000	TITRES IMMOBILISES	102 769,75	*19,38*	100 772,00	*19,08*	1 997,75	*1,98*
Autres immobilisations financières		**507,35**	***0,10***	**507,35**	***0,10***		
275000	DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	507,35	*0,10*	507,35	*0,10*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**377 463,36**	***71,17***	**364 561,33**	***69,03***	**12 902,03**	***3,54***
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**11 530,45**	***2,17***	**13 224,80**	***2,50***	**(1 694,35)**	***-12,81***
041D	Collectif clients débiteurs	8 120,45	*1,53*	12 974,80	*2,46*	(4 854,35)	*-37,41*
416000	CLIENTS DOUTEUX	1 704,85	*0,32*	2 154,85	*0,41*	(450,00)	*-20,88*
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 410,00	*0,64*	250,00	*0,05*	3 160,00	*N/S*
491000	PROV. DEPREC. CREANCES	(1 704,85)	*-0,32*	(2 154,85)	*-0,41*	450,00	*20,88*
Autres créances		**95 860,20**	***18,07***	**97 892,73**	***18,54***	**(2 032,53)**	***-2,08***
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			205,80	*0,04*	(205,80)	*-100,00*
437500	FRAIS SANTE FORFAIT			748,87	*0,14*	(748,87)	*-100,00*
438700	ORG. SOCIAUX PAR			3 377,86	*0,64*	(3 377,86)	*-100,00*
441001	SUBVENTIONS A RECEVOIR	94 280,20	*17,78*	93 560,20	*17,72*	720,00	*0,77*
448700	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	500,00	*0,09*			500,00	
468700	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	1 080,00	*0,20*			1 080,00	
Disponibilités		**261 061,52**	***49,22***	**244 212,17**	***46,24***	**16 849,35**	***6,90***
512000	CREDIT COOPERATIF	181 285,56	*34,18*	165 907,15	*31,42*	15 378,41	*9,27*
517800	LIVRET A	78 532,13	*14,81*	77 781,19	*14,73*	750,94	*0,97*

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
530100	CAISSE	764,83	*0,14*	282,83	*0,05*	482,00	*170,42*
530102	CAISSE GONETTE	479,00	*0,09*	241,00	*0,05*	238,00	*98,76*
Charges constatées d'avance		**9 011,19**	***1,70***	**9 231,63**	***1,75***	**(220,44)**	***-2,39***
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 011,19	*1,70*	9 231,63	*1,75*	(220,44)	*-2,39*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**530 379,46**	***100,00***	**528 100,81**	***100,00***	**2 278,65**	***0,43***

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		**333 763,69**	***62,93***	**334 508,14**	***63,34***	**(744,45)**	***-0,22***
Total des fonds propres		**313 560,65**	***59,12***	**307 944,32**	***58,31***	**5 616,33**	***1,82***
Report à nouveau		**307 944,32**	***58,06***	**331 044,20**	***62,69***	**(23 099,88)**	***-6,98***
110000	REPORT A NOUVEAU	307 944,32	*58,06*	331 044,20	*62,69*	(23 099,88)	*-6,98*
Excédent ou déficit de l'exercice		**5 616,33**	***1,06***	**(23 099,88)**	***-4,37***	**28 716,21**	***124,31***
Total des autres fonds associatifs		**20 203,04**	***3,81***	**26 563,82**	***5,03***	**(6 360,78)**	***-23,95***
Subventions d'investissement		**20 203,04**	***3,81***	**26 563,82**	***5,03***	**(6 360,78)**	***-23,95***
131019	SUBV. INVEST. DEPART. RHONE	34 011,38	*6,41*	34 011,38	*6,44*		
131020	SUBV. INVEST. DEPART. RHONE+GL	12 081,75	*2,28*	12 081,75	*2,29*		
131021	SUBV. INVEST. C. RESSOURCES	20 506,92	*3,87*	20 506,92	*3,88*		
131030	SUBV. INVEST. GRAND LYON GMY	68 602,06	*12,93*	68 602,06	*12,99*		
131040	SUBV. INVEST. RESEAU	159 760,00	*30,12*	159 760,00	*30,25*		
131050	SUBV. INVEST. ADEME	20 508,00	*3,87*	20 508,00	*3,88*		
139019	QP SUBV. INVEST. DEPART. RHONE	(34 011,38)	*-6,41*	(34 011,38)	*-6,44*		
139020	QP SUBV. INVEST. DEPART. RHONE+GL	(12 081,75)	*-2,28*	(12 081,75)	*-2,29*		
139021	QP SUBV. INVEST. C. RESSOURCES	(20 506,92)	*-3,87*	(20 506,92)	*-3,88*		
139030	QP SUBV. INVEST. GRAND LYON GMY	(62 440,42)	*-11,77*	(60 181,24)	*-11,40*	(2 259,18)	*-3,75*
139040	QP SUBV. INVEST. RESEAU	(159 760,00)	*-30,12*	(159 760,00)	*-30,25*		
139050	QP SUBV. INVEST. ADEME	(6 466,60)	*-1,22*	(2 365,00)	*-0,45*	(4 101,60)	*-173,43*
TOTAL III - Total des Provisions		**26 487,00**	***4,99***	**21 520,00**	***4,07***	**4 967,00**	***23,08***
Provisions pour charges		**26 487,00**	***4,99***	**21 520,00**	***4,07***	**4 967,00**	***23,08***
153000	PROV. POUR PENSIONS RETRAITE	26 487,00	*4,99*	21 520,00	*4,07*	4 967,00	*23,08*
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		**60 993,00**	***11,50***	**44 235,00**	***8,38***	**16 758,00**	***37,88***
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		**60 993,00**	***11,50***	**44 235,00**	***8,38***	**16 758,00**	***37,88***
194000	FONDS DEDIES	60 993,00	*11,50*	44 235,00	*8,38*	16 758,00	*37,88*
TOTAL IV - Total des dettes		**109 135,77**	***20,58***	**127 837,67**	***24,21***	**(18 701,90)**	***-14,63***
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**64 504,68**	***12,16***	**85 960,02**	***16,28***	**(21 455,34)**	***-24,96***
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	52 891,12	*9,97*	67 089,63	*12,70*	(14 198,51)	*-21,16*
408100	FRS / FACTURES NON PARVENUES	11 613,56	*2,19*	18 870,39	*3,57*	(7 256,83)	*-38,46*
Dettes fiscales et sociales		**42 631,09**	***8,04***	**39 517,65**	***7,48***	**3 113,44**	***7,88***
428200	PROV. CONGES PAYES	20 705,00	*3,90*	19 823,00	*3,75*	882,00	*4,45*
431000	CAISSE URSSAF	6 336,00	*1,19*	5 732,00	*1,09*	604,00	*10,54*
437200	CAISSE ARCIL RETRAITE	2 405,25	*0,45*	2 238,65	*0,42*	166,60	*7,44*
437500	FRAIS SANTE FORFAIT	279,76	*0,05*			279,76	
438600	ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	9 620,00	*1,81*	8 606,00	*1,63*	1 014,00	*11,78*
442100	PRELEVEMENTS À LA SOURCE (IR)	350,08	*0,07*	227,00	*0,04*	123,08	*54,22*
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	2 935,00	*0,55*	2 891,00	*0,55*	44,00	*1,52*
Autres dettes		**2 000,00**	***0,38***	**2 000,00**	***0,38***		
467000	AUTRES COMPTES CREDITEURS	2 000,00	*0,38*	2 000,00	*0,38*		
Produits constatés d'avance				**360,00**	***0,07***	**(360,00)**	***-100,00***
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			360,00	*0,07*	(360,00)	*-100,00*
Total du passif		**530 379,46**	***100,00***	**528 100,81**	***100,00***	**2 278,65**	***0,43***

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**909 907,59**	*100,00*		**832 017,15**	*100,00*		**77 890,44**	*9,36*
Cotisations		**8 696,00**	*0,96*		**6 249,00**	*0,75*		**2 447,00**	*39,16*
756000	ADHESIONS COTISATIONS	6 951,00	*0,76*		5 169,00	*0,62*		1 782,00	*34,47*
756001	ADHESIONS CENTRE DE RESS.	1 745,00	*0,19*		1 080,00	*0,13*		665,00	*61,57*
Ventes de biens et services		**40 454,41**	*4,45*		**35 261,05**	*4,24*		**5 193,36**	*14,73*
Ventes de prestations de service		**40 454,41**	*4,45*		**35 261,05**	*4,24*		**5 193,36**	*14,73*
706000	FACT. LOCATIONS SALLES	24 025,00	*2,64*		16 190,00	*1,95*		7 835,00	*48,39*
706002	FACT. PRET MATERIELS	1 242,81	*0,14*					1 242,81	
706003	FACT. PRESTATIONS DE SERVICES	500,00	*0,05*					500,00	
706200	FACT. ANIMATIONS	5 412,50	*0,59*		13 895,00	*1,67*		(8 482,50)	*-61,05*
708850	REFACT. LOCATIONS STAND	3 049,00	*0,34*		3 525,00	*0,42*		(476,00)	*-13,50*
708880	REFACT. CHARGES DIVERSES	6 225,10	*0,68*		1 651,05	*0,20*		4 574,05	*277,04*
Produits de tiers financeurs		**470 118,00**	*51,67*		**418 592,00**	*50,31*		**51 526,00**	*12,31*
Concours publics et subventions		**470 118,00**	*51,67*		**418 592,00**	*50,31*		**51 526,00**	*12,31*
740040	SUBV. GRAND LYON MRE	374 642,00	*41,17*		374 642,00	*45,03*			
740043	SUBV. DIVERSES	95 476,00	*10,49*		43 950,00	*5,28*		51 526,00	*117,24*
Autres produits d'exploitation		**390 639,18**	*42,93*		**371 915,10**	*44,70*		**18 724,08**	*5,03*
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		**333 716,40**	*36,68*		**310 805,84**	*37,36*		**22 910,56**	*7,37*
781500	REPRISE PROVISION RETRAITE	148,00	*0,02*		13,00			135,00	*N/S*
781740	REPRISE PROV.DEPREC.CREANCES	450,00	*0,05*		375,00	*0,05*		75,00	*20,00*
791000	TRANSFERTS DE CHARGES	24 202,40	*2,66*		18 917,84	*2,27*		5 284,56	*27,93*
791101	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	308 916,00	*33,95*		291 500,00	*35,04*		17 416,00	*5,97*
Utilisations des fonds dédiés		**45 162,00**	*4,96*		**56 370,00**	*6,78*		**(11 208,00)**	*-19,88*
789400	REPORT DES RES. NON UTIL.S/SUB	45 162,00	*4,96*		56 370,00	*6,78*		(11 208,00)	*-19,88*
Autres produits		**11 760,78**	*1,29*		**4 739,26**	*0,57*		**7 021,52**	*148,16*
757000	QUOTE-PART SUBV. VIREE CR	6 360,78	*0,70*		4 739,26	*0,57*		1 621,52	*34,21*
758200	DONS MANUELS	5 400,00	*0,59*					5 400,00	
Total des charges d'exploitation		**909 169,37**	*99,92*		**856 852,21**	*102,98*		**52 317,16**	*6,11*
Autres achats et charges externes		**530 770,56**	*58,33*		**500 403,22**	*60,14*		**30 367,34**	*6,07*
604000	PRESTATIONS DE SERVICES	44 813,85	*4,93*		21 277,44	*2,56*		23 536,41	*110,62*
606300	FOURNITURES ENTRETIEN	699,17	*0,08*		1 143,47	*0,14*		(444,30)	*-38,86*
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 437,69	*0,38*		9 038,73	*1,09*		(5 601,04)	*-61,97*
606403	FOURNITURES PEDAGOGIQUES	2 154,48	*0,24*					2 154,48	
606410	PHOTOCOPIES	1 132,54	*0,12*		667,95	*0,08*		464,59	*69,55*
606800	CARBURANT	106,57	*0,01*					106,57	
611103	ANIM ME SEA				250,00	*0,03*		(250,00)	*-100,00*
611104	ANIM ME MNLE				3 525,70	*0,42*		(3 525,70)	*-100,00*
611105	ANIM ME FRAPNA 69	1 880,00	*0,21*		5 010,00	*0,60*		(3 130,00)	*-62,48*
611106	ANIM ME OIKOS				1 090,00	*0,13*		(1 090,00)	*-100,00*
611108	ANIM ME NATURAMA	2 480,00	*0,27*		2 300,00	*0,28*		180,00	*7,83*
611110	ANIM ME ROBINS DES VILLES	1 000,00	*0,11*		500,00	*0,06*		500,00	*100,00*
611111	ANIM ME ARTHROPOLOGIA	1 450,00	*0,16*		1 440,00	*0,17*		10,00	*0,69*
611112	ANIM ME FED PECHE	1 150,00	*0,13*		1 610,00	*0,19*		(460,00)	*-28,57*
611113	ANIM ME HESPUL	5 620,00	*0,62*		6 430,00	*0,77*		(810,00)	*-12,60*
611116	ANIM MGP	250,00	*0,03*					250,00	
611118	ANIM ME GP	944,69	*0,10*		3 095,75	*0,37*		(2 151,06)	*-69,48*
611119	ANIM ME ILE DU BEURRE	270,00	*0,03*					270,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
611120	ANIM ME ANCIELA	2 500,00	0,27		480,00	0,06		2 020,00	420,83
611124	ANIM MRE LPO RHONE-ALPES	690,00	0,08		625,00	0,08		65,00	10,40
611125	ANIM ME SERA	3 000,00	0,33		750,00	0,09		2 250,00	300,00
611128	ANIM PIGNON SUR RUE				460,00	0,06		(460,00)	-100,00
611130	ANIM CIE	2 880,00	0,32		6 680,00	0,80		(3 800,00)	-56,89
611131	ANIM ZERO DECHET LYON	2 250,00	0,25		2 347,15	0,28		(97,15)	-4,14
611133	ANIM LEGUMERIE				1 392,00	0,17		(1 392,00)	-100,00
611134	ANIM MOUVEMENT DE PALIER	500,00	0,05		250,00	0,03		250,00	100,00
611135	ANIM EISENIA	2 620,00	0,29		2 570,00	0,31		50,00	1,95
611136	ANIM ON THE GREEN ROAD	3 768,24	0,41		4 920,00	0,59		(1 151,76)	-23,41
611137	ANIM RECUP & GAMELLES	290,00	0,03		250,00	0,03		40,00	16,00
611138	ANIM TOITS EN TRANSITION	500,00	0,05					500,00	
611140	ANIM THE GREENER GOOD	710,00	0,08		500,00	0,06		210,00	42,00
611142	ANIM IMAGINEO	4 660,00	0,51		5 725,69	0,69		(1 065,69)	-18,61
611143	ANIM SENS ET SAVOIRS	250,00	0,03		500,00	0,06		(250,00)	-50,00
611144	ANIM LA MANUFACTURETTE	5 734,25	0,63		4 508,00	0,54		1 226,25	27,20
611147	ANIM TEDESCO CAMILLE				250,00	0,03		(250,00)	-100,00
611148	ANIM LE PASSE JARDINS	550,00	0,06		780,00	0,09		(230,00)	-29,49
611150	ANIM COSMOS	1 250,00	0,14		500,00	0,06		750,00	150,00
611152	ANIM RANDOSSAGE	250,00	0,03		1 860,00	0,22		(1 610,00)	-86,56
611155	ANIM ALEC				350,00	0,04		(350,00)	-100,00
611156	ANIM ECOSILA				750,00	0,09		(750,00)	-100,00
611157	ANIM NATURE ET SENS	250,00	0,03		500,00	0,06		(250,00)	-50,00
611158	ANIM AMIS DE DEMAIN				250,00	0,03		(250,00)	-100,00
611159	ANIM INSTITUT TRANSITIONS				910,00	0,11		(910,00)	-100,00
611160	ANIM FLOD				2 250,00	0,27		(2 250,00)	-100,00
611161	ANIM GRAINES URBAINES	2 580,00	0,28		250,00	0,03		2 330,00	932,00
611162	ANIM NAT LYON				200,00	0,02		(200,00)	-100,00
611163	ANIM ALEC				420,00	0,05		(420,00)	-100,00
611164	ANIM LABO RESISTANCES				250,00	0,03		(250,00)	-100,00
611165	ANIM CHEMINAT E.				300,00	0,04		(300,00)	-100,00
611166	ANIM PENICHES DU VAL	1 890,00	0,21					1 890,00	
611167	ANIM ODYSSEUS 3.1				450,00	0,05		(450,00)	-100,00
611168	ANIM GRAINES ELECTRONIQUES	1 061,25	0,12					1 061,25	
611169	ANIM RESEAU MARGUERITE	500,00	0,05					500,00	
611170	ANIM JANUS	500,00	0,05					500,00	
611171	ANIM GRAINES BIO DIVERS CITE	350,00	0,04					350,00	
613201	LOYER GRAND LYON	308 916,00	33,95		291 500,00	35,04		17 416,00	5,97
613512	LOCATIONS DIVERSES	12 072,07	1,33		11 547,31	1,39		524,76	4,54
614000	CHARGES LOCATIVES	25 000,00	2,75		25 000,00	3,00			
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	10 511,96	1,16		12 535,13	1,51		(2 023,17)	-16,14
615600	MAINTENANCE	10 181,19	1,12		10 327,02	1,24		(145,83)	-1,41
616000	ASSURANCES	2 121,05	0,23		1 897,90	0,23		223,15	11,76
618100	DOCUMENTATIONS	8 774,26	0,96		5 668,88	0,68		3 105,38	54,78
618300	ABONNEMENT PRESSE	757,90	0,08		942,80	0,11		(184,90)	-19,61
618500	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	47,50	0,01		585,00	0,07		(537,50)	-91,88
622600	HONORAIRES	14 974,24	1,65		13 100,40	1,57		1 873,84	14,30
623101	ANNONCES & INSERTIONS PUB.	5 900,00	0,65		3 435,11	0,41		2 464,89	71,76
623400	CADEAUX AU PERSONNEL	2 925,00	0,32		2 594,50	0,31		330,50	12,74
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 870,45	0,32		210,98	0,03		2 659,47	N/S
623800	POURBOIRES DONS				400,00	0,05		(400,00)	-100,00
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS				27,00			(27,00)	-100,00
624300	FRAIS DE DEPLACEMENT	4 529,21	0,50		4 824,48	0,58		(295,27)	-6,12
625700	RECEPTIONS	3 005,99	0,33		2 672,49	0,32		333,50	12,48
626000	HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 182,55	0,13		1 413,50	0,17		(230,95)	-16,34
626100	FRAIS POSTAUX	165,53	0,02		93,09	0,01		72,44	77,82
626200	TELEPHONE	781,74	0,09		4 634,06	0,56		(3 852,32)	-83,13
627500	SERVICES BANCAIRES	179,16	0,02		179,16	0,02			
627800	FRAIS BANCAIRES	228,24	0,03		228,24	0,03			
628100	COTISATIONS	487,29	0,05		486,79	0,06		0,50	0,10
628110	FORMATIONS	8 236,50	0,91		6 492,50	0,78		1 744,00	26,86

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés		**3 975,52**	*0,44*	**3 854,79**	*0,46*	**120,73**	*3,13*
633300	FORMATION CONTINUE	3 975,52	*0,44*	3 854,79	*0,46*	120,73	*3,13*
Salaires et traitements		**223 056,35**	*24,51*	**213 007,95**	*25,60*	**10 048,40**	*4,72*
641100	SALAIRES BRUTS	201 960,72	*22,20*	193 545,36	*23,26*	8 415,36	*4,35*
641200	VAR. PROV. CONGES PAYES	882,00	*0,10*	7 407,00	*0,89*	(6 525,00)	*-88,09*
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	12 044,47	*1,32*	7 084,07	*0,85*	4 960,40	*70,02*
641400	INDEMNITES	7 306,72	*0,80*	4 971,52	*0,60*	2 335,20	*46,97*
641430	INDEMNITE RUPT. CONV.	862,44	*0,09*			862,44	
Charges sociales		**62 335,84**	*6,85*	**59 957,74**	*7,21*	**2 378,10**	*3,97*
645100	COT. URSSAF	44 035,30	*4,84*	41 318,24	*4,97*	2 717,06	*6,58*
645200	COT. MUTUELLE	3 902,87	*0,43*	2 596,30	*0,31*	1 306,57	*50,32*
645320	COT. RETRAITE ARCIL	12 601,07	*1,38*	11 987,40	*1,44*	613,67	*5,12*
645800	CHARGES S/VAR. PROV. CP	875,00	*0,10*	3 283,00	*0,39*	(2 408,00)	*-73,35*
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	921,60	*0,10*	772,80	*0,09*	148,80	*19,25*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**15 363,13**	*1,69*	**11 859,48**	*1,43*	**3 503,65**	*29,54*
681120	DOT. AMORT. S/IMMO. CORP.	15 363,13	*1,69*	11 579,63	*1,39*	3 783,50	*32,67*
681740	DOT. PROV. DEP. CREANCES			279,85	*0,03*	(279,85)	*-100,00*
Dotations aux provisions		**5 115,00**	*0,56*	**3 037,00**	*0,37*	**2 078,00**	*68,42*
681500	DOTATION PROVISION RETRAITE	5 115,00	*0,56*	3 037,00	*0,37*	2 078,00	*68,42*
Reports en fonds dédiés		**61 920,00**	*6,81*	**56 865,00**	*6,83*	**5 055,00**	*8,89*
689400	ENGAGTS A REALISER SUR SUBV.	61 920,00	*6,81*	56 865,00	*6,83*	5 055,00	*8,89*
Autres charges		**6 632,97**	*0,73*	**7 867,03**	*0,95*	**(1 234,06)**	*-15,69*
651600	DROITS AUTEUR ET REPRODUCTION	6 632,97	*0,73*	7 867,03	*0,95*	(1 234,06)	*-15,69*
Résultat d'exploitation		**738,22**	*0,08*	**(24 835,06)**	*-2,98*	**25 573,28**	*102,97*
Total des produits financiers		**4 254,82**	*0,47*	**2 294,18**	*0,28*	**1 960,64**	*85,46*
Autres intérêts et produits assimilés		**2 003,88**	*0,22*	**994,15**	*0,12*	**1 009,73**	*101,57*
768000	REVENUS SUR V.M.P	2 003,88	*0,22*	994,15	*0,12*	1 009,73	*101,57*
Produits nets sur cessions de val.mob de placement		**2 250,94**	*0,25*	**1 300,03**	*0,16*	**950,91**	*73,15*
767000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 250,94	*0,25*	1 300,03	*0,16*	950,91	*73,15*
Total des charges financières				**7,97**		**(7,97)**	*-100,00*
Intérêts et charges assimilées				**7,97**		**(7,97)**	*-100,00*
661500	INTERETS DEBITEURS			7,97		(7,97)	*-100,00*
Résultat financier		**4 254,82**	*0,47*	**2 286,21**	*0,27*	**1 968,61**	*86,11*
Résultat courant avant impôts		**4 993,04**	*0,55*	**(22 548,85)**	*-2,71*	**27 541,89**	*122,14*
Total des produits exceptionnels		**1 023,06**	*0,11*	**1,98**		**1 021,08**	*N/S*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**1 023,06**	*0,11*	**1,98**		**1 021,08**	*N/S*
771000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 023,06	*0,11*	1,98		1 021,08	*N/S*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
Total des charges exceptionnelles	**250,77**	*0,03*		**553,01**	*0,07*		**(302,24)**	*-54,65*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	**250,77**	*0,03*		**553,01**	*0,07*		**(302,24)**	*-54,65*
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	250,77	*0,03*		553,01	*0,07*		(302,24)	*-54,65*
Résultat exceptionnel	**772,29**	*0,08*		**(551,03)**	*-0,07*		**1 323,32**	*240,15*
Impôts sur les bénéfices	**149,00**	*0,02*					**149,00**	
695200 IMPOT SUR LES SOCIETES	149,00	*0,02*					149,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	**5 616,33**	*0,62*		**(23 099,88)**	*-2,78*		**28 716,21**	*124,31*
Contributions volontaires en nature								
Charges des contributions volontaires en nature								