In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO MAIS. ENVIR. METRO. LYON

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2025

14 AVENUE TONY GARNIER
69007 LYON
SIRET : 40232893400011

D00341 IN EXTENSO ST PRIEST
3 Rue Jean Carmet
69800 ST PRIEST

Tél : 0478201413

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable et observation - Signature numérique 1

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition 2

Bilan Passif - Transition 3

Compte de résultat - Transition 4

Compte de résultat (suite) - Transition 5

Règles et méthodes comptables 6

Etat des immobilisations 8

Etat des amortissements 9

Etat des provisions 10

Etat des créances et des dettes 11

Variation des fonds propres 431-5 12

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation 13

Charges à payer et produits à recevoir - Transition 14

Produits et charges constatés d'avance 15

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition 16

Bilan Passif détaillé - Transition 18

Compte de résultat détaillé - Transition 20

AUTRES INFORMATIONS

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MAIS. ENVIR. METRO. LYON relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**548 987 €**
Produits d'exploitation :	**847 874 €**
Résultat net Comptable :	**-2 541 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons une (des) observation(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptible(s) d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) l'observation(s) décrite(s) ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LYON

Le 13/03/2026

Mr LOUBARESSE Florent
Expert-comptable
Associé

In Extenso
signature électronique

Signé par Florent Loubaresse
Le 5 juin 2026

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

doc_wV9y
tx_Yyw8xJ9VMGrx

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement	I				
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		1 544	1 544		
Autres immobilisations incorporelles		161 632	161 632		
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Instal. techniques, matériel et outillages indus.		854	854		
Autres immobilisations corporelles		149 564	107 758	41 805	49 639
Immo. corp. en cours, avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés		102 770		102 770	102 770
Prêts					
Autres immobilisations financières		507		507	507
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**II**	**416 870**	**271 788**	**145 082**	**152 916**
Comptes de liaison	III				
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		23 504	1 255	22 250	11 530
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances		97 583		97 583	95 860
Charges constatées d'avance		14 254		14 254	9 011
Valeurs mobilières de placement					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités		269 818		269 818	261 062
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**IV**	**405 160**	**1 255**	**403 905**	**377 463**
Frais d'émission des emprunts	V				
Primes de remboursement des emprunts	VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		**822 030**	**273 043**	**548 987**	**530 379**

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Total	Total
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Écarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau		313 561	307 944
Excédent ou déficit de l'exercice		-2 541	5 616
Situation nette		311 020	313 561
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement		13 923	20 203
Provisions réglementées			
TOTAL DES FONDS PROPRES	**I**	**324 944**	**333 764**
Autres fonds propres			
Montant des émissions de titres associatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES	**I bis**		
Comptes de liaison	**II**		
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		79 606	60 993
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	**III**	**79 606**	**60 993**
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		34 021	26 487
TOTAL DES PROVISIONS	**IV**	**34 021**	**26 487**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Instruments financiers à terme			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		59 422	64 505
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		45 994	42 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			2 000
Produits constatés d'avance		5 000	
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**V**	**110 416**	**109 136**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	**VI**		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)		**548 987**	**530 379**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	9 885	8 696
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	54 844	40 454
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	455 456	470 118
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 et provisions	450	333 716
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	56 272	45 162
Autres produits	270 968	11 761
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**847 874**	**909 908**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	495 117	530 771
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 982	3 976
Salaires	188 007	223 056
Cotisations sociales	61 964	62 336
Dotations aux amortissement et dépréciations	15 389	15 363
Dotations aux provisions	7 534	5 115
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	74 885	61 920
Autres charges	6 962	6 633
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**853 841**	**909 169**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-5 967**	**738**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 032	2 004
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières	1 695	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		2 251
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**3 727**	**4 255**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Total	Total
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV			
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		**3 727**	**4 255**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		**-2 240**	**4 993**
Produits exceptionnels	**V**		1 023
Charges exceptionnelles	**VI**		251
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			**772**
Participation des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**	301	149
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		**851 602**	**915 185**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		**854 142**	**909 569**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**-2 541**	**5 616**

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

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 548 987 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -2 541 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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, en dehors de celles détaillées dans le paragraphe de changement de méthode ci-dessous,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Changement de méthode comptable - Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte, qui entraînent notamment une redéfinition du résultat exceptionnel, désormais limité aux opérations majeures et inhabituelles, la suppression des transferts de charges et une restructuration du plan de comptes ainsi que de la présentation des états financiers.
Les principales modifications apportées à compter de l'exercice 2025 sont les suivantes :

- Les transferts de charges figurent désormais pour 26k€ en charges du personnel, 270,5k€ en autres produits et 8,5k€ en subvention d'exploitation.
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation.

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.

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.

Provisions pour charges

Les provision pour charges, qui s'élèvent à 34k€, se rapportent :

- aux engagements pris en matière d'indemnités de départ à la retraite pour l'ensemble des salariés de l'Association à hauteur de 28.7k€. Ils 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.
- à une rupture conventionnelle en cours à hauteur de 5.3k€.

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 295,5 k€, dont 25 k€ correspondent aux charges locatives.

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 109 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 oeuvre

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.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1 544			1 544
Autres immobilisations incorporelles	161 632			161 632
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**163 176**			**163 176**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	854			854
Autres immobilisations corporelles	142 009	7 555		149 564
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**142 863**	**7 555**		**150 418**
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	102 770			102 770
Prêts				
Autres immobilisations financières	507			507
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**103 277**			**103 277**
TOTAL GÉNÉRAL	**409 316**	**7 555**		**416 870**

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements				Entrées
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	7 555			7 555		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	**7 555**			**7 555**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements				Sorties
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1 544			1 544
Autres immobilisations incorporelles	161 632			161 632
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**163 176**			**163 176**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	854			854
Autres immobilisations corporelles	92 370	15 389		107 758
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**93 224**	**15 389**		**108 612**
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	**256 400**	**15 389**		**271 788**

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	15 389				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	**15 389**				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations	26 487	2 159			28 646
Autres provisions pour charges		5 375			5 375
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	**26 487**	**7 534**			**34 021**
TOTAL DES PROVISIONS	**26 487**	**7 534**			**34 021**

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	507		507
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	1 255	1 255	
Clients, usagers et comptes rattachés	22 250	22 250	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 596	5 596	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	91 471	91 471	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	516	516	
Charges constatées d'avance	14 254	14 254	
TOTAL	**135 849**	**135 342**	**507**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés		59 422	59 422		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		22 600	22 600		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		20 236	20 236		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		3 158	3 158		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance		5 000	5 000		
TOTAL		**110 416**	**110 416**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	307 944	5 616			313 561
Excédent ou déficit de l'exercice	5 616	-5 616	-2 241		-2 541
Situation nette	**313 561**		**-2 241**		**311 020**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement	20 203			6 280	13 923
Provisions règlementées					
TOTAL	**333 764**		**-2 241**	**6 280**	**324 944**

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
SUBV.VILLE DE LYON 2024-25	26 651		26 651				
SUBV.VILLE DE LYON 2025-26		28 840				28 840	
SUBV.CED 69 2024-2025	12 000		12 000				
SUBV.CED 69 2025-2026		12 000				12 000	
SUBV.SOBRIETE		8 500				8 500	
SUBV.FONDATION DE FRANCE	12 000		9 300			2 700	
SUBV.DIVERSES ACTIONS	3 381		3 381				
SUBV. MAISON INSPIRANTE	6 961		4 940			2 021	
SUBV.ADEME		25 545				25 545	
TOTAL	**60 993**	**74 885**	**56 272**			**79 606**	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 648	11 614
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 900	33 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	**52 548**	**44 874**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	45	3 410
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	330	1 580
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	**375**	**4 990**

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation	5 000	
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL	**5 000**	

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	14 254	9 011
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**14 254**	**9 011**

Commentaires : néant

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
2050000 LOGICIELS	1 543.60	1 543.60		
2805000 AMORT. LOGICIELS	-1 543.60	-1 543.60		
Autres immobilisations incorporelles				
2081000 RESEAU DOCUMENTAIRE	161 632.06	161 632.06		
2808100 AMORT. RESEAU DOC	-161 632.06	-161 632.06		
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
2154000 MAT. INDUSTRIELS MRE	854.00	854.00		
2815400 AMORT. MATERIELS MRE	-854.00	-854.00		
Autres immobilisations corporelles	41 805.06	49 639.00	-7 833.94	-15.78
2181000 INSTAL. AGENCEMENTS MRE	44 211.47	37 496.87	6 714.60	17.91
2181010 INSTAL. AGENCEMENTS GMY	872.99	872.99		
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	27 257.50	27 257.50		
2183000 MAT. BUREAU ET INFO. MRE	20 465.24	19 625.24	840.00	4.28
2183010 MAT. BUREAU ET INFO. GMY	3 406.92	3 406.92		
2183030 MATERIELS PEDAGOGIQUES MRE	4 925.00	4 925.00		
2183040 MATERIELS PEDAGOGIQUES GMY	14 933.37	14 933.37		
2184000 MOBILIERS MRE	31 436.17	31 436.17		
2184010 MOBILIERS GMY	2 054.86	2 054.86		
2818100 AMORT. INST.GENERALES MRE	-26 376.05	-22 114.38	-4 261.67	-19.27
2818110 AMORT. INST.GENERALES GMY	-872.99	-872.99		
2818200 AMORT. MAT. TRANSPORT	-14 046.54	-8 595.04	-5 451.50	-63.43
2818300 AMORT. MAT.BUREAU MRE	-15 369.87	-13 233.56	-2 136.31	-16.14
2818310 AMORT. MAT.BUREAU GMY	-3 406.62	-3 406.62		
2818330 AMORT. MAT. PEDAGOGIQUES MRE	-3 572.57	-2 869.00	-703.57	-24.54
2818340 AMORT. MAT.PEDAGOGIQUES GMY	-14 933.29	-14 933.29		
2818400 AMORT. MOBILIER MRE	-27 125.67	-24 290.18	-2 835.49	-11.68
2818410 AMORT. MOBILIER GMY	-2 054.86	-2 054.86		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	102 769.75	102 769.75		
2710000 TITRES IMMOBILISES	102 769.75	102 769.75		
Prêts				
Autres immobilisations financières	507.35	507.35		
2750000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	507.35	507.35		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**145 082.16**	**152 916.10**	**-7 833.94**	**-5.12**

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	22 249.63	11 530.45	10 719.18	92.97
4100000 COLLECTIF CLIENT	22 204.63	8 120.45	14 084.18	173.46
4160000 CLIENTS DOUTEUX	1 254.85	1 704.85	-450.00	-26.39
4181000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	45.00	3 410.00	-3 365.00	-98.68
4910000 PROV. DEPREC. CREANCES	-1 254.85	-1 704.85	450.00	26.39
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	97 582.86	95 860.20	1 722.66	1.80
4000000 COLLECTIF FOURNISSEUR	78.00		78.00	-
4098000 FOURNISSEURS - AVOIRS A ETABLIR	330.00		330.00	-
4387000 ORG. SOCIAUX PDTS A RECEVOIR	5 595.72		5 595.72	-
4410000 ETAT - AIDES A RECEVOIR	933.32		933.32	-
4410010 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	90 537.50	94 280.20	-3 742.70	-3.97
4487000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		500.00	-500.00	-100.00
4687000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	108.32	1 080.00	-971.68	-90.00
Charges constatées d'avance	14 254.31	9 011.19	5 243.12	58.18
4860000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 254.31	9 011.19	5 243.12	58.18
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	269 817.96	261 061.52	8 756.44	3.35
5120000 CREDIT COOPERATIF	188 099.02	181 285.56	6 813.46	3.76
5178000 LIVRET A	80 227.11	78 532.13	1 694.98	2.16
5301000 CAISSE	854.83	764.83	90.00	11.76
5301020 CAISSE GONETTE	637.00	479.00	158.00	32.99
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**403 904.76**	**377 463.36**	**26 441.40**	**7.01**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	**548 986.92**	**530 379.46**	**18 607.46**	**3.51**

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	313 560.65	307 944.32	5 616.33	1.82
1100000 REPORT A NOUVEAU	313 560.65	307 944.32	5 616.33	1.82
Excédent ou déficit de l'exercice	**-2 540.56**	**5 616.33**	**-8 156.89**	**-145.24**
Situation nette	311 020.09	313 560.65	-2 540.56	-0.81
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	13 923.47	20 203.04	-6 279.57	-31.08
1310190 SUBV. INVEST. DEPART. RHONE	34 011.38	34 011.38		
1310200 SUBV. INVEST. DEPART. RHONE+GL	12 081.75	12 081.75		
1310210 SUBV. INVEST. C. RESSOURCES	20 506.92	20 506.92		
1310300 SUBV. INVEST. GRAND LYON GMY	68 602.06	68 602.06		
1310400 SUBV. INVEST. RESEAU	159 760.00	159 760.00		
1310500 SUBV. INVEST. ADEME	20 508.00	20 508.00		
1390190 QP SUBV. INVEST. DEPART. RHONE	-34 011.38	-34 011.38		
1390200 QP SUBV. INVEST. DEPART. RHONE+GL	-12 081.75	-12 081.75		
1390210 QP SUBV. INVEST. C. RESSOURCES	-20 506.92	-20 506.92		
1390300 QP SUBV. INVEST. GRAND LYON GMY	-64 618.39	-62 440.42	-2 177.97	-3.49
1390400 QP SUBV. INVEST. RESEAU	-159 760.00	-159 760.00		
1390500 QP SUBV. INVEST. ADEME	-10 568.20	-6 466.60	-4 101.60	-63.41
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	**324 943.56**	**333 763.69**	**-8 820.13**	**-2.64**
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	79 606.00	60 993.00	18 613.00	30.52
1940000 FONDS DEDIES	79 606.00	60 993.00	18 613.00	30.52
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	**79 606.00**	**60 993.00**	**18 613.00**	**30.52**
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	34 021.00	26 487.00	7 534.00	28.44
1527000 PROVISION POUR CHARGES	5 375.00		5 375.00	-

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
1530000 PROV. POUR PENSIONS RETRAITE	28 646.00	26 487.00	2 159.00	8.15
TOTAL DES PROVISIONS	**34 021.00**	**26 487.00**	**7 534.00**	**28.44**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 422.36	64 504.68	-5 082.32	-7.88
4000000 COLLECTIF FOURNISSEUR	39 774.86	52 891.12	-13 116.26	-24.80
4081000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	19 647.50	11 613.56	8 033.94	69.18
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	45 994.00	42 631.09	3 362.91	7.89
4282000 PROV. CONGES PAYES	22 600.00	20 705.00	1 895.00	9.15
4310000 CAISSE URSSAF	6 920.00	6 336.00	584.00	9.22
4372000 CAISSE ARCIL RETRAITE	2 660.73	2 405.25	255.48	10.64
4375000 FRAIS SANTE FORFAIT	355.20	279.76	75.44	26.79
4386000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	10 300.00	9 620.00	680.00	7.07
4421000 PRELEVEMENTS À LA SOURCE (IR)	201.07	350.08	-149.01	-42.57
4486000 ETAT - CHARGES A PAYER	2 957.00	2 935.00	22.00	0.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 000.00	-2 000.00	-100.00
4670000 AUTRES COMPTES CREDITEURS		2 000.00	-2 000.00	-100.00
Produits constatés d'avance	5 000.00		5 000.00	-
4870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 000.00		5 000.00	-
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**110 416.36**	**109 135.77**	**1 280.59**	**1.17**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**548 986.92**	**530 379.46**	**18 607.46**	**3.51**

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	9 885.00	8 696.00	1 189.00	13.67
7560000 ADHESIONS COTISATIONS	7 850.00	6 951.00	899.00	12.93
7560010 ADHESIONS CENTRE DE RESS.	2 035.00	1 745.00	290.00	16.62
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	54 843.81	40 454.41	14 389.40	35.57
7060000 FACT. LOCATIONS SALLES	28 820.00	24 025.00	4 795.00	19.96
7060020 FACT. PRET MATERIELS		1 242.81	-1 242.81	-100.00
7060030 FACT. PRESTATIONS DE SERVICES	6 240.00	500.00	5 740.00	+1 000.00
7062000 FACT. ANIMATIONS	14 358.00	5 412.50	8 945.50	165.25
7088500 REFACT. LOCATIONS STAND	2 839.00	3 049.00	-210.00	-6.89
7088800 REFACT. CHARGES DIVERSES	2 586.81	6 225.10	-3 638.29	-58.44
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	455 455.99	470 118.00	-14 662.01	-3.12
7400400 SUBV. GRAND LYON MRE		374 642.00	-374 642.00	-100.00
7400430 SUBV. DIVERSES		95 476.00	-95 476.00	-100.00
7410000 SUBV.D'EXPLOITATION	8 389.95		8 389.95	-
7410400 SUBV.GRAND LYON MRE	318 466.00		318 466.00	-
7410430 SUBV.DIVERSES	122 320.47		122 320.47	-
7470000 QUOTE-PART SUBV. VIREE CR	6 279.57		6 279.57	-
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 et provisions	450.00	333 716.40	-333 266.40	-99.87
7815000 REPRISE PROVISION RETRAITE		148.00	-148.00	-100.00
7817400 REPRISE PROV. DEPREC. CREANCES	450.00	450.00		
7910000 TRANSFERTS DE CHARGES		24 202.40	-24 202.40	-100.00
7911010 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		308 916.00	-308 916.00	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	56 272.00	45 162.00	11 110.00	24.60
7894000 REPORT DES RES. NON UTIL.S/SUBV.	56 272.00	45 162.00	11 110.00	24.60
Autres produits	270 967.65	11 760.78	259 206.87	+1 000.00
7570000 QUOTE-PART SUBV. VIREE CR		6 360.78	-6 360.78	-100.00
7580000 PROD. DIVERS DE GEST.COURANTE	479.65		479.65	-
7581000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES MRE	270 488.00		270 488.00	-
7582000 DONS MANUELS		5 400.00	-5 400.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**847 874.45**	**909 907.59**	**-62 033.14**	**-6.82**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	495 117.11	530 770.56	-35 653.45	-6.72
6040000 PRESTATIONS DE SERVICES	30 644.54	44 813.85	-14 169.31	-31.62
6063000 FOURNITURES ENTRETIEN	1 142.64	699.17	443.47	63.52

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 595.88	3 437.69	158.19	4.60
6064030 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	1 811.49	2 154.48	-342.99	-15.92
6064100 PHOTOCOPIES	1 043.89	1 132.54	-88.65	-7.86
6068000 CARBURANT		106.57	-106.57	-100.00
6111040 ANIM ME MNLE	3 300.00		3 300.00	-
6111050 ANIM ME FRAPNA 69	2 400.00	1 880.00	520.00	27.66
6111080 ANIM ME NATURAMA	2 890.00	2 480.00	410.00	16.53
6111100 ANIM ME ROBINS DES VILLES	1 750.00	1 000.00	750.00	75.00
6111110 ANIM ME ARTHROPOLOGIA	3 900.00	1 450.00	2 450.00	168.97
6111120 ANIM ME FED PECHE	1 350.00	1 150.00	200.00	17.39
6111130 ANIM ME HESPUL	2 930.00	5 620.00	-2 690.00	-47.86
6111160 ANIM MGP		250.00	-250.00	-100.00
6111180 ANIM ME GP	700.01	944.69	-244.68	-25.93
6111190 ANIM ME ILE DU BEURRE		270.00	-270.00	-100.00
6111200 ANIM ME ANCIELA	4 159.38	2 500.00	1 659.38	66.36
6111240 ANIM MRE LPO RHONE-ALPES	2 100.00	690.00	1 410.00	204.35
6111250 ANIM ME SERA	250.00	3 000.00	-2 750.00	-91.67
6111300 ANIM CIE		2 880.00	-2 880.00	-100.00
6111310 ANIM ZERO DECHET LYON	1 080.00	2 250.00	-1 170.00	-52.00
6111340 ANIM MOUVEMENT DE PALIER	500.00	500.00		
6111350 ANIM EISENIA	1 080.00	2 620.00	-1 540.00	-58.78
6111360 ANIM ON THE GREEN ROAD	7 640.00	3 768.24	3 871.76	102.76
6111370 ANIM RECUP & GAMELLES	1 075.00	290.00	785.00	270.69
6111380 ANIM TOITS EN TRANSITION	250.00	500.00	-250.00	-50.00
6111400 ANIM THE GREENER GOOD	2 300.00	710.00	1 590.00	223.94
6111420 ANIM IMAGINEO	5 340.00	4 660.00	680.00	14.59
6111430 ANIM SENS ET SAVOIRS		250.00	-250.00	-100.00
6111440 ANIM LA MANUFACTURETTE	3 860.00	5 734.25	-1 874.25	-32.68
6111480 ANIM LE PASSE JARDINS	450.00	550.00	-100.00	-18.18
6111500 ANIM COSMOS		1 250.00	-1 250.00	-100.00
6111520 ANIM RANDOSSAGE	1 000.00	250.00	750.00	300.00
6111570 ANIM NATURE ET SENS	5 710.00	250.00	5 460.00	+1 000.00
6111610 ANIM GRAINES URBAINES	3 790.00	2 580.00	1 210.00	46.90
6111660 ANIM PENICHES DU VAL	500.00	1 890.00	-1 390.00	-73.54
6111680 ANIM GRAINES ELECTRONIQUES	620.00	1 061.25	-441.25	-41.56
6111690 ANIM RESEAU MARGUERITE		500.00	-500.00	-100.00
6111700 ANIM JANUS		500.00	-500.00	-100.00
6111710 ANIM GRAINES BIO DIVERS CITE		350.00	-350.00	-100.00
6111720 ANIM LA BOURDONNERIE	250.00		250.00	-
6111730 ANIM FANNYG	250.00		250.00	-
6111740 ANIM MAUL	250.00		250.00	-
6111750 ANIM PROMOTION SANTE	3 600.00		3 600.00	-
6111760 ANIM CEUX-CI CELA	3 000.00		3 000.00	-
6111770 ANIM GENERATION LUMIERE	270.00		270.00	-
6132010 LOYER GRAND LYON	270 488.00	308 916.00	-38 428.00	-12.44
6135120 LOCATIONS DIVERSES	9 735.07	12 072.07	-2 337.00	-19.36
6140000 CHARGES LOCATIVES	25 000.00	25 000.00		
6152000 ENTRETIEN IMMOBILIER	9 497.91	10 511.96	-1 014.05	-9.65
6156000 MAINTENANCE	13 997.51	10 181.19	3 816.32	37.49
6160000 ASSURANCES	2 393.12	2 121.05	272.07	12.82
6181000 DOCUMENTATIONS	3 019.93	8 774.26	-5 754.33	-65.58
6183000 ABONNEMENT PRESSE	511.00	757.90	-246.90	-32.59
6185000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES		47.50	-47.50	-100.00
6226000 HONORAIRES	14 282.00	14 974.24	-692.24	-4.62
6231010 ANNONCES & INSERTIONS PUB.		5 900.00	-5 900.00	-100.00
6234000 CADEAUX AU PERSONNEL	2 835.80	2 925.00	-89.20	-3.04
6236000 CATALOGUES ET IMPRIMES	749.77	2 870.45	-2 120.68	-73.87

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6243000 FRAIS DE DEPLACEMENT	6 506.11	4 529.21	1 976.90	43.65
6257000 RECEPTIONS	2 059.12	3 005.99	-946.87	-31.50
6260000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 471.27	1 182.55	288.72	24.34
6261000 FRAIS POSTAUX	898.54	165.53	733.01	441.57
6262000 TELEPHONE	1 999.93	781.74	1 218.19	155.75
6275000 SERVICES BANCAIRES	179.16	179.16		
6278000 FRAIS BANCAIRES	305.16	228.24	76.92	33.77
6281000 COTISATIONS	504.88	487.29	17.59	3.70
6281100 FORMATIONS	21 900.00	8 236.50	13 663.50	165.87
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 982.14	3 975.52	6.62	0.15
6333000 FORMATION CONTINUE	3 982.14	3 975.52	6.62	0.15
Salaires	188 007.38	223 056.35	-35 048.97	-15.71
6411000 SALAIRES BRUTS	202 073.83	201 960.72	113.11	0.06
6412000 VAR. PROV. CONGES PAYES	1 895.00	882.00	1 013.00	114.85
6413000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 130.15	12 044.47	-7 914.32	-65.71
6414000 INDEMNITES MRE	6 126.43	7 306.72	-1 180.29	-16.16
6414300 INDEMNITES RUPT. CONV.		862.44	-862.44	-100.00
6490000 CHARGES DU PERSONNEL - RBT (Uniformation)	-22 734.00		-22 734.00	-
6492000 CHARGES DU PERSONNEL - RBT (Prévoyance)	-3 484.03		-3 484.03	-
Cotisations sociales	61 964.44	62 335.84	-371.40	-0.60
6451000 COT. URSSAF	44 390.48	44 035.30	355.18	0.81
6452000 COT. MUTUELLE	3 345.19	3 902.87	-557.68	-14.30
6453200 COT. RETRAITE ARCIL	12 722.57	12 601.07	121.50	0.97
6458000 CHARGES S/VAR. PROV. CP	683.00	875.00	-192.00	-21.94
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL	823.20	921.60	-98.40	-10.74
Dotations aux amortissements et dépréciations	15 388.54	15 363.13	25.41	0.17
6811200 DOT. AMORT. S/IMMO. CORP.	15 388.54	15 363.13	25.41	0.17
Dotations aux provisions	7 534.00	5 115.00	2 419.00	47.29
6815000 DOTATION PROVISION RETRAITE	2 159.00	5 115.00	-2 956.00	-57.79
6815010 DOTATION PROVISION CHARGES	5 375.00		5 375.00	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	74 885.00	61 920.00	12 965.00	20.94
6894000 ENGAGTS A REALISER SUR SUBV.	74 885.00	61 920.00	12 965.00	20.94
Autres charges	6 962.47	6 632.97	329.50	4.96
6516000 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTION	6 951.18	6 632.97	318.21	4.79
6580000 CHARGES DIV.GESTION COURANTES	11.29		11.29	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**853 841.08**	**909 169.37**	**-55 328.29**	**-6.09**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-5 966.63**	**738.22**	**-6 704.85**	**-908.25**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 032.09	2 003.88	28.21	1.40
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 032.09	2 003.88	28.21	1.40
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières	1 694.98		1 694.98	-
7670000 PRODUITS S/LIVRET MRE	1 694.98		1 694.98	-
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		2 250.94	-2 250.94	-100.00
7670000 PRODUITS S/LIVRET MRE		2 250.94	-2 250.94	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**3 727.07**	**4 254.82**	**-527.75**	**-12.40**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	**3 727.07**	**4 254.82**	**-527.75**	**-12.40**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-2 239.56**	**4 993.04**	**-7 232.60**	**-144.85**
Produits exceptionnels		1 023.06	-1 023.06	-100.00
7710000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 023.06	-1 023.06	-100.00
Charges exceptionnelles		250.77	-250.77	-100.00
6710000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		250.77	-250.77	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**772.29**	**-772.29**	**-100.00**
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	301.00	149.00	152.00	102.01
6952000 IMPOT SUR LES SOCIETES	301.00	149.00	152.00	102.01
TOTAL DES PRODUITS	**851 601.52**	**915 185.47**	**-63 583.95**	**-6.95**
TOTAL DES CHARGES	**854 142.08**	**909 569.14**	**-55 427.06**	**-6.09**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	**-2 540.56**	**5 616.33**	**-8 156.89**	**-145.24**

In Extenso

D00341 IN EXTENSO ST PRIEST
3 Rue Jean Carmet
69800 ST PRIEST

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés