

Association SAINTE MARIE LYON
4 Montée Saint-Barthélemy
69321 Lyon Cedex 5

COMPTES ANNUELS
EXERCICE 2023-2024

1^{er} septembre 2023 au 31 août 2024

RIVER SIDE 
EXPERT COMPTABLE

45 Avenue Leclerc
69007 Lyon

Tel : 04 37 65 35 60

Fax : 04 37 65 39 91

www.cabinet-rs.com

1 - BILAN ACTIF

ACTIF		Au 31 août 2024			Au 31 août 2023	Variation
		Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros
ACTIF IMMOBILISE						
	voir tab 4-12 et 4-13					
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, lic, logiciels, droits et valeurs similaires						
Autres immobilisations incorporelles		201 067	197 787	3 280	6 166	-2 886
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions		74 790 455	38 099 853	36 690 602	38 015 442	-1 324 841
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 671 820	4 157 491	514 329	618 349	-104 020
Autres immobilisations corporelles		2 421 724	1 855 746	565 978	653 276	-87 298
Immobilisations corporelles en cours		281 281		281 281	576 739	-295 458
Avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières (1)						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		337 153		337 153	372 430	-35 277
	Total I	82 703 500	44 310 877	38 392 622	40 242 401	-1 849 778
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours		112 594		112 594	100 190	12 404
Avances et acomptes versés sur commandes		19 602		19 602	16 285	3 317
Créances (2)						
Créances clients, usagers et comptes rattachés		75 884	54 950	20 934	21 350	-415
Personnel et organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques						
Autres		914 579		914 579	1 828 879	-914 300
Trésorerie						
Valeurs mobilières de placement		12 470 104		12 470 104	9 984 314	2 485 790
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		335 769		335 769	742 838	-407 069
Charges constatées d'avance		607 307		607 307	478 799	128 508
	Total II	14 535 839	54 950	14 480 889	13 172 654	1 308 235
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
	Total III					
	Total IV					
TOTAL GENERAL		(I+II+III+IV)	97 239 338	44 365 827	52 873 512	53 415 054
TOTAL GENERAL						-541 543
(1) dont à moins d'un an (brut)					35 276	
(2) dont à plus d'un an (brut)						
ENGAGEMENTS RECUS						
Garanties reçues sur emprunt bancaires				3 936 512		
Legs nets à réaliser :						
. acceptés par les organes statutairement compétents						
. autorisés par l'organisme de tutelle						
Dons en nature restant à vendre						

2 - BILAN PASSIF (avant répartition)

PASSIF		Au 31 août 2024	Au 31 août 2023	Variation Euros
FONDS PROPRES				
	voir tab 4-9			
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires		23 690	22 877	814
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité		21 434 000	21 094 000	340 000
Autres				
Report à nouveau		4 571 086	4 569 805	1 281
Excédent ou déficit de l'exercice		-142 389	341 281	-483 670
Autres fonds associatifs				
Subventions d'investissement	voir tab 4-10	3 497 355	3 703 850	-206 495
Provisions réglementées				
Total I		29 383 743	29 731 813	-348 071
FONDS REPORTES ET DEDIES				
	voir tab 4-8			
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		2 232 338	1 927 050	305 287
Total II		2 232 338	1 927 050	305 287
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	voir tab 4-14			
Provisions pour risques		61 126	61 703	-577
Provisions pour charges		1 439 605	1 576 443	-136 838
Total III		1 500 731	1 638 147	-137 416
DETTES (1)				
	voir tab 4-15			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	voir tab 4-11	721 488	1 058 091	-336 602
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	voir tab 4-11 et 4-21	15 503 472	16 323 999	-820 527
Emprunts et dettes financières diverses	voir tab 4-11	909 595	1 020 888	-111 294
Avances et acomptes reçus		347 155	342 050	5 105
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		869 876	619 750	250 126
Dettes fiscales et sociales		622 866	526 536	96 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		611 766	69 413	542 353
Autres dettes		124 720	129 374	-4 654
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	voir tab 4-18	45 762	27 944	17 818
Total IV		19 756 700	20 118 044	-361 344
Ecarts de conversion passif	Total V			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		52 873 512	53 415 054	-541 543
(1) dont à plus d'un an		15 778 222	17 127 026	
dont à moins d'un an		3 978 478	2 991 018	
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
ENGAGEMENTS DONNES				
	voir tab 4-21			
		4 371 026	7 000 000	

3 - COMPTE DE FONCTIONNEMENT

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2023/2024	Exercice 2022/2023	Variations	
				Euros	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION	voir tab 4-7				
Cotisations					
Ventes de biens et de services					
Ventes de prestations de service		16 373 424	15 533 788	839 636	5,4
Concours publics et subventions		5 497 124	5 387 428	109 696	2,0
Ressources liées à la générosité du public (dons manuels et mécénat)		68 479	376 976	-308 497	-81,8
Contributions financières		841 697	257 656	584 041	226,7
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		518 622	567 757	-49 135	-8,7
Utilisations des fonds dédiés		209 308	194 368	14 940	7,7
Autres produits		47 472	19 386	28 086	144,9
PRODUITS D'EXPLOITATION I		23 556 126	22 337 359	1 218 767	5,5
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises, matières premières et autres approvisionnements		1 719 402	1 503 817	215 585	14,3
Variation de stocks		-12 404	-28 153	15 749	-55,9
Autres achats et charges externes		7 069 497	6 488 626	580 871	9,0
Aides financières		3 650	20 688	-17 038	-82,4
Impôts, taxes et versements assimilés		657 377	613 541	43 836	7,1
Salaires et traitements	voir tab 4-6	7 511 377	7 106 452	404 925	5,7
Charges sociales		2 715 209	2 473 569	241 640	9,8
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	Tab 4-13 et 4-14	3 523 292	3 562 675	-39 383	-1,1
Reports en fonds dédiés		514 595	294 236	220 359	74,9
Autres charges		119 544	159 065	-39 521	-24,8
CHARGES D'EXPLOITATION II		23 821 539	22 194 515	1 627 024	7,3
EQUILIBRE D'EXPLOITATION I - II		-265 413	142 844	-408 257	
PRODUITS FINANCIERS	voir tab 4-19				
Autres intérêts et produits assimilés		339 626	110 988	228 637	206,0
Reprises sur provisions et transferts de charges		22	5	18	378,9
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS III		339 648	110 993	228 655	206,0
CHARGES FINANCIERES	voir tab 4-19				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilés		181 455	191 169	-9 714	-5,1
Différences négatives de change		416	1 114	-698	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIERES IV		181 871	192 283	-10 412	-5,4
RESULTAT FINANCIER III-IV		157 777	-81 290	239 067	-294,1
RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)		-107 636	61 554	-169 191	-274,9
PRODUITS EXCEPTIONNELS	voir tab 4-20				
Sur opération de gestion			1 262	-1 262	-100,0
Sur opérations en capital			286 027	-286 027	-100,0
Reprises sur provisions et transferts de charges					
PRODUITS EXCEPTIONNELS V			287 289	-287 289	-100,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	voir tab 4-20				
Sur opérations de gestion		1 500	505	995	197,0
Sur opérations en capital					
Dotations aux amortissements et aux provisions					
CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		1 500	505	995	197,0
Impots societes gp VII		33 253	7 057	26 196	371,2
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-1 500	286 784	-288 284	-100,5
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		23 895 774	22 735 641	1 160 133	5,1
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)		24 038 163	22 394 360	1 643 803	7,3
EXCEDENT (+) OU DEFICIT (-) (VIII-IX-X)		-142 389	341 281	-483 670	-141,7
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Dons en nature	16 303				
Perestations en nature			-		
Bénévolat			-		
TOTAL	16 303		-		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Mise à disposition gratuite de biens	16 303		-		
Mise à disposition gratuite de biens et services			-		
Personnel bénévole			-		
TOTAL	16 303		-		