

LOCAUX MOTIV'

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2021

ASS LOCAUX MOTIV'

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2021

10B RUE JANGOT

69007 LYON

FORME JURIDIQUE : ASS

REGIME FISCAL : Impôt sur les Sociétés

SIRET : 52419699500012

APE : 9499Z

OHAYON

 **Sommaire**

| | |
|---|-----------|
| Attestation | 1 |
| 1. COMPTES ANNUELS | 3 |
| Bilan actif | 4 |
| Bilan passif | 5 |
| Compte de résultat | 6 |
| Annexe | 9 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | 10 |
| <i>Notes sur le bilan</i> | 12 |
| <i>Notes sur le compte de résultat</i> | 17 |
| <i>Autres informations</i> | 18 |
| 2. Etats fiscaux | 19 |
| 2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste) | 20 |
| 3. Détail des comptes | 21 |
| Bilan détaillé | 22 |
| Compte de résultat détaillé | 26 |

Attestation

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LOCAUX MOTIV' relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | Montants en euros |
|--|-------------------|
| Total bilan | 123 216 |
| Total des ressources | 130 054 |
| Résultat net comptable (Excédent) | 708 |

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

Sur la base de nos travaux, 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 13/05/2022

Alice Poussin
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

| | Brut | Amortisseme Dépréciation | Net au 31/12/2021 | Net au 31/12/2020 |
|---|----------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Autres immobilisations incorporelles</i> | 4 600 | 1 078 | 3 522 | 4 442 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| <i>Autres immobilisations corporelles</i> | 77 569 | 28 576 | 48 992 | 49 052 |
| Immobilisations financières | | | | |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | 270 | | 270 | 270 |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | 21 070 | | 21 070 | 20 986 |
| Total I | 103 508 | 29 655 | 73 853 | 74 749 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| <i>Avances et acomptes versés sur commandes</i> | 88 | | 88 | 286 |
| Créances | | | | |
| <i>Créances usagers et comptes rattachés</i> | 6 086 | | 6 086 | 3 019 |
| <i>Autres créances</i> | 2 756 | | 2 756 | 6 777 |
| Autres postes de l'actif circulant | | | | |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | 15 | | 15 | 15 |
| <i>Disponibilités</i> | 39 877 | | 39 877 | 44 039 |
| <i>Charges constatés d'avance</i> | 540 | | 540 | 3 292 |
| Total II | 49 362 | | 49 362 | 57 428 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 152 871 | 29 655 | 123 216 | 132 176 |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| acceptés par les organes statutairements compétents | | | | |
| autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre : | | | | |

Bilan passif

| | au 31/12/2021 | au 31/12/2020 |
|--|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| <i>Première situation nette établie</i> | 38 878 | |
| <i>Fonds statutaires</i> | | 25 052 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Réserves | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 708 | 13 826 |
| Situation nette (sous-total) | 39 586 | 38 878 |
| Total I | 39 586 | 38 878 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | 5 828 | |
| Total II | 5 828 | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 8 631 | 8 533 |
| Total III | 8 631 | 8 533 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 33 091 | 39 924 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 8 825 | 8 302 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 929 | 15 190 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 004 | 5 474 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 2 841 | |
| Autres dettes | 72 | 639 |
| Produits constatés d'avance | 5 409 | 15 237 |
| Total IV | 69 171 | 84 766 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 123 216 | 132 176 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 33 019 | |
| Dont à moins d'un an (a) | 36 152 | |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 72 | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Compte de résultat

| | Exercice N 31/12/2021 | Exercice N-1 31/12/2020 |
|---|--------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 2 580 | 2 741 |
| Ventes de biens et de services | | |
| <i>Ventes de prestations de services</i> | 127 474 | 102 882 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| <i>Concours publics et subventions d'exploitation</i> | 8 425 | 29 516 |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges | 5 640 | 5 502 |
| Autres produits | 7 087 | 7 482 |
| Total I | 151 207 | 148 123 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Autres achats et charges externes | 101 252 | 92 580 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 439 | 6 218 |
| Salaires et traitements | 18 446 | 16 465 |
| Charges sociales | 5 033 | 5 654 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 9 071 | 7 980 |
| Reports en fonds dédiés | 5 828 | |
| Autres charges | 66 | 17 |
| Total II | 146 135 | 128 914 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 5 071 | 19 210 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 150 | 270 |
| Total III | 150 | 270 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Intérêts et charges assimilées | 809 | 959 |
| Total IV | 809 | 959 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -658 | -689 |

Compte de résultat

| | Exercice N 31/12/2021 | Exercice N-1 31/12/2020 |
|---|--------------------------|----------------------------|
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | 4 413 | 18 521 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 6 | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 3 574 | 2 864 |
| Total VI | 3 580 | 2 864 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | -3 580 | -2 864 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 125 | 1 831 |
| Total des produits (I+III+V) | 151 357 | 148 394 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 150 649 | 134 568 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 708 | 13 826 |

| | | |
|--|---------------|--|
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Prestations en nature | 16 171 | |
| Total | 16 171 | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | 16 171 | |
| Total | 16 171 | |

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LOCAUX MOTIV'

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 123 216 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 708 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/05/2022 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association Locaux Motiv' gère un tiers-lieu reposant sur les principes de mutualisation, de collaboration et de gouvernance partagée et démocratique. Elle loue des bureaux et salles de réunion, propose des services de domiciliation et d'assistance administrative.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et modifié par le règlement n°2020-08.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entité est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|---------------|--------------|--------------|----------------|
| Valeurs brutes | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 4 600 | | | 4 600 |
| Immobilisations corporelles | 71 431 | | | 77 569 |
| Immobilisations financières | 21 256 | | | 21 340 |
| Total | 97 286 | | | 103 508 |
| Amortissements & provisions : | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 158 | | | 1 078 |
| Immobilisations corporelles | 22 379 | 8 424 | 2 553 | 28 576 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Total | 22 537 | 8 424 | 2 553 | 29 655 |
| ACTIF NET | | | | 73 853 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 30 452 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 21 070 | | 21 070 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 6 086 | 6 086 | |
| Autres | 2 756 | 2 756 | |
| Charges constatées d'avance | 540 | 540 | |
| Total | 30 452 | 9 383 | 21 070 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|--------------------------------|--------------|
| Usagers, produits non facturés | 101 |
| Produits à recevoir | 1 534 |
| Total | 1 634 |

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercic | Dotations de l'exercic | Reprises utilisées de l'exercic | Reprises non utilisée de l'exercic | Provisions à la fin de l'exercic |
|--|--|---------------------------|---------------------------------------|--|--|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales | | | | | |
| sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 8 533 | | | | 8 631 |
| Total | 8 533 | | | | 8 631 |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : | | | | | |
| Exploitation | | | 2 876 | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | 8 802 | | | |

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 69 171 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un a | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 72 | 72 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 33 019 | | | 33 019 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 8 825 | 8 825 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 929 | 15 929 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 3 004 | 3 004 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 2 841 | 2 841 | | |
| Autres dettes (**) | 72 | 72 | | |
| Produits constatés d'avance | 5 409 | 5 409 | | |
| Total | 69 171 | 36 152 | | 33 019 |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 6 382 | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|-------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenu | 6 866 |
| Dettes provisionnées pour congés à | 174 |
| Dettes provisionnées pour congés à | 54 |
| Etat - autres charges à payer | 282 |
| Rabais, remises, ristournes à accor | 30 |
| Total | 7 406 |

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 540 | | |
| Total | 540 | | |

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 5 409 | | |
| Total | 5 409 | | |

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

| | Union européenne | Etat | Collectivités territoriales | CAF | Autres | Total |
|------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----|--------|--------------|
| Concours publics | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 8 425 | | | 8 425 |
| Subventions d'équilibre | | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | | |
| | | | | | | 8 425 |



Autres informations

Etats fiscaux

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION LOCAUX MOTIV'

Néant *

Exercice N clos le 31/12/2021

A - RÉSULTAT COMPTABLE

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|--|---|---------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | | dont export | | 209 | 210 | |
| | Production vendue | { biens services* | et livraisons | | 215 | 214 | |
| | | | intracommunautaires | | 217 | 218 | 127 473 |
| | | | | | | | |
| | Production stockée* | | (Variation du stock en produits intermédiaires,) | | | 222 | |
| | Production immobilisée* | | produits finis et en cours de production | | | 224 | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | | | | 226 | 8 425 |
| | Autres produits | | | | | 230 | 15 307 |
| Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | | | | 232 | 151 206 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | | | | 234 | |
| | Variation de stocks (marchandises)* | | | | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | | | 238 | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)* | | | | | 240 | |
| | Autres charges externes* : | | (dont crédit bail : 1 806... - immobilier :) | | | 242 | 101 252 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243) | | | 244 | 6 439 |
| | Rémunérations du personnel* | | | | | 250 | 18 446 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | 252 | 5 032 |
| | Dotations aux amortissements* | | | | | 254 | 9 070 |
| | Dotations aux provisions | | | | | 256 | |
| | Autres charges | | { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* 259 dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 | | | 262 | 5 894 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | 264 | 146 135 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | 270 | 5 071 | |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers | | | (III) | 280 | 150 | |
| | Produits exceptionnels | | | (IV) | 290 | | |
| | Charges financières | | | (V) | 294 | 808 | |
| | Charges exceptionnelles | { dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 | | | (VI) | 300 | 3 579 |
| | | Impôts sur les bénéfices* | | | (VII) | 306 | 125 |
| 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | | | 310 | 708 | |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 708 | 314 | |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | | |
| | Provisions non déductibles* | | | | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not) | | | | 324 | 125 | |
| | Divers* : dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 | |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option | | (| Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) | 249 | 251 | | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 998 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 999 | | |
| Dédutions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 997 | |
| | Entreprises nouvelles (44. sexies) | | 986 | ZFU (44. octies A) | 987 | 342 | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) | | 981 | JEI (44. sexies A) | 989 | | |
| | ZRD (44. terdecies) | | 127 | ZRR (44. quindécies) | 138 | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies) | | 991 | Investissements outre-mer | 344 | | |
| | ZFANG (44 quaterdecies) | | 345 | Zone de développement prioritaire (44 sepdecies) | 993 | | |
| | Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies) | | 992 | | | | |
| | Dont divers | Créance due au report en arrière du déficit | | 346 | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C) | 647 | 350 |
| | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies) | | 655 | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D) | 648 | |
| | | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A) | | 643 | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F) | 990 | |
| Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B) | | 645 | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G) | 649 | | | |
| | | | Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E) | 641 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | | | | | 352 | 833 | 354 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière : | | | | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat : | | | | | 360 | |
| RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | | | | | 370 | 833 | 372 |

Détail des comptes

Bilan détaillé

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/21 | Net au 31/12/20 |
|--|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acom | | | | |
| 208000 - Autres immobilisations incorpore | 4 600,00 | | 4 600,00 | 4 600,00 |
| 280800 - Autres immobilisations incorpore | | 1 078,44 | -1 078,44 | -158,44 |
| | 4 600,00 | 1 078,44 | 3 521,56 | 4 441,56 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 218100 - Installations générales, agence | 73 728,53 | | 73 728,53 | 68 508,45 |
| 218300 - Matériel de bureau et matériel in | 3 840,11 | | 3 840,11 | 2 922,11 |
| 281810 - Amortissement des Agencement | | 25 626,08 | -25 626,08 | -19 754,90 |
| 281830 - Amortissement du mobilier et m | | 2 950,36 | -2 950,36 | -2 624,13 |
| | 77 568,64 | 28 576,44 | 48 992,20 | 49 051,53 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs / donations destinés à être | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| 271000 - Titres immobilisés (droit de prop | 270,00 | | 270,00 | 270,00 |
| | 270,00 | | 270,00 | 270,00 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| 275000 - Dépôts et cautionnements versé | 21 069,70 | | 21 069,70 | 20 985,57 |
| | 21 069,70 | | 21 069,70 | 20 985,57 |
| Total I | 103 508,34 | 29 654,88 | 73 853,46 | 74 748,66 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| 409100 - Fournisseurs - acomptes s/com | 87,89 | | 87,89 | 286,36 |
| | 87,89 | | 87,89 | 286,36 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| 411000 - Usagers | 5 985,66 | | 5 985,66 | 2 812,17 |
| 418100 - Usagers, produits non facturés | 100,68 | | 100,68 | 206,46 |
| | 6 086,34 | | 6 086,34 | 3 018,63 |
| Créances reçues par leg ou donations | | | | |
| Autres créances | | | | |
| 438700 - Produits à recevoir | 1 533,56 | | 1 533,56 | 2 114,50 |
| 445660 - TVA déductible s/aut.biens et sc | | | | 10,00 |
| 445661 - TVA déductible 20% Débits | 127,05 | | 127,05 | |

Bilan détaillé

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/21 | Net au 31/12/20 |
|--|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| 445670 - Crédit de TVA à reporter | | | | 2 803,00 |
| 445860 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur | 1 095,72 | | 1 095,72 | 1 018,69 |
| 448700 - Etat - produits à recevoir | | | | 830,41 |
| | 2 756,33 | | 2 756,33 | 6 776,60 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| 503000 - Actions | 15,00 | | 15,00 | 15,00 |
| | 15,00 | | 15,00 | 15,00 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| 512100 - Banque principale | 7 040,65 | | 7 040,65 | 15 108,22 |
| 512200 - Livret | 32 650,35 | | 32 650,35 | 28 767,87 |
| 512300 - Compte courant Nef | 162,99 | | 162,99 | 162,87 |
| 531000 - Caisse siège social | 23,00 | | 23,00 | |
| | 39 876,99 | | 39 876,99 | 44 038,96 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 486000 - Charges constatées d'avance | 539,91 | | 539,91 | 3 292,25 |
| | 539,91 | | 539,91 | 3 292,25 |
| Total II | 49 362,46 | | 49 362,46 | 57 427,80 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion - Actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 152 870,80 | 29 654,88 | 123 215,92 | 132 176,46 |

Bilan détaillé

| | Net au 31/12/21 | Net au 31/12/20 |
|---|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | 38 877,68 | 25 051,51 |
| Première situation nette établie | | |
| 102100 - Fonds associatif | 38 877,68 | |
| | 38 877,68 | |
| Fonds statutaires | | |
| 102200 - Fonds statutaires | | 25 051,51 |
| | | 25 051,51 |
| Dotations non consommables | | |
| Autres fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires avec droit de reprise | | |
| Autres fonds propres avec droit de reprise | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 708,19 | 13 826,17 |
| Situation nette (sous-total) | 39 585,87 | 38 877,68 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| Total I | 39 585,87 | 38 877,68 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| 191100 - Fds reportés - legs ou donations | 5 827,85 | |
| | 5 827,85 | |
| Fonds dédiés | | |
| Total II | 5 827,85 | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| 151000 - Provisions pour risques | 8 631,00 | 8 533,00 |
| | 8 631,00 | 8 533,00 |
| Provisions pour charges | | |
| Total III | 8 631,00 | 8 533,00 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts | | |
| 164100 - Prêt NEF | 33 018,86 | 39 923,50 |
| | 33 018,86 | 39 923,50 |
| Découverts et concours bancaires | | |
| 518000 - Intérêts courus | 72,20 | |
| | 72,20 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 33 091,06 | 39 923,50 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 165000 - Dépôts et cautionnements reçus | 8 824,93 | 8 302,18 |
| | 8 824,93 | 8 302,18 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Bilan détaillé

| | Net au 31/12/21 | Net au 31/12/20 |
|---|--------------------|--------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 401000 - Fournisseurs | 9 062,82 | 9 106,50 |
| 408000 - Fournisseurs - Factures non parvenu | 6 866,01 | 6 083,32 |
| | 15 928,83 | 15 189,82 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 421000 - Personnel - rémunérations dues | 1 048,35 | 1 468,00 |
| 428200 - Dettes provisionnées pour congés à | 174,23 | 465,00 |
| 431000 - URSSAF | 934,00 | 1 406,07 |
| 438200 - Dettes provisionnées pour congés à | 53,78 | 125,55 |
| 444000 - Etat - impôts sur les bénéfiques | 125,00 | 1 831,00 |
| 445511 - TVA à décaisser en France | 375,00 | |
| 445870 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur | 11,78 | 4,10 |
| 448600 - Etat - autres charges à payer | 282,00 | 174,00 |
| | 3 004,14 | 5 473,72 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| 404000 - Fournisseurs immobilisations | 2 841,24 | |
| | 2 841,24 | |
| Autres dettes | | |
| 411012 - Résident Arrangement Provisoire | | 639,46 |
| 419800 - Rabais, remises, ristournes à accor | 30,00 | |
| 467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs | 41,75 | |
| | 71,75 | 639,46 |
| Produits constatés d'avance | | |
| 487000 - Produits constatés d'avance | 5 409,25 | 15 237,10 |
| | 5 409,25 | 15 237,10 |
| Total IV | 69 171,20 | 84 765,78 |
| Ecarts de conversion - Passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 123 215,92 | 132 176,46 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois | % | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Cotisations | | | | |
| 756110 - Adhésion en résidence fixe | 600,00 | 0,43 | 725,00 | 0,54 |
| 756120 - Adhésion en résidence nomade | 725,00 | 0,52 | 725,00 | 0,54 |
| 756200 - Adhésions Usagers | 1 225,00 | 0,88 | 1 275,00 | 0,94 |
| 756300 - Adhésions Sympathisants | 30,06 | 0,02 | 15,84 | 0,01 |
| | 2 580,06 | 1,86 | 2 740,84 | 2,03 |
| Ventes de biens et de services | 127 473,60 | | 102 881,98 | |
| Ventes de biens | | | | |
| Ventes de prestations services | | | | |
| 706111 - Espace attiré bureau individuel (E | 60 136,44 | 43,43 | 54 341,01 | 40,21 |
| 706112 - Espace attiré bureau Open Space (| 20 331,96 | 14,68 | 9 652,93 | 7,14 |
| 706121 - Espaces attirés stockage dans un | 408,00 | 0,29 | 401,67 | 0,30 |
| 706122 - Espace attirés stockage dans un p | 935,88 | 0,68 | 853,60 | 0,63 |
| 706123 - Espaces attirés stockage à la cave | 1 216,76 | 0,88 | 938,25 | 0,69 |
| 706131 - Salles mutualisées (SMRES) - Salle | 377,03 | 0,27 | 657,03 | 0,49 |
| 706132 - Salles mutualisées (SMRES) - Bocal | 1 187,00 | 0,86 | 1 230,25 | 0,91 |
| 706133 - Salles mutualisées (SMRES) - Hall d | 1 474,94 | 1,07 | 542,23 | 0,40 |
| 706134 - Salles mutualisées (VIDEO) - Vidéop | 32,00 | 0,02 | 95,00 | 0,07 |
| 706140 - Photocopies (PHRES) | 5 872,65 | 4,24 | 1 782,51 | 1,32 |
| 706150 - Boîtes aux lettres (DOM) | 950,00 | 0,69 | 875,00 | 0,65 |
| 706160 - Espace Nomade (NOM) | 23 033,26 | 16,63 | 17 908,17 | 13,25 |
| 706180 - Prêt main d'oeuvre comptabilité | 10 979,66 | 7,93 | 13 448,83 | 9,95 |
| 706200 - Doses de café | 134,50 | 0,10 | 130,50 | 0,10 |
| 708500 - Ports et frais accessoires facturés | | | 25,00 | 0,02 |
| 708800 - Autres produits d'activités annexes | 403,52 | 0,29 | | |
| | 127 473,60 | 92,05 | 102 881,98 | 76,13 |
| Produits de tiers financeurs | 8 425,41 | | 29 516,40 | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | | | |
| 740000 - Subventions d'exploitation | | | 830,41 | 0,61 |
| 740100 - Fondations groupe Adecco | | | 7 000,00 | 5,18 |
| 740200 - Fondation AFNIC | | | 11 685,99 | 8,65 |
| 740300 - Fonds de solidarité COVID | | | 3 000,00 | 2,22 |
| 740400 - Subvention Métropole de Lyon | 5 000,00 | 3,61 | 2 000,00 | 1,48 |
| 740500 - Subvention Ville de Lyon | | | 5 000,00 | 3,70 |
| 740800 - Subvention ASP | 3 425,41 | 2,47 | | |
| | 8 425,41 | 6,08 | 29 516,40 | 21,84 |
| Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges | | | | |
| 781500 - Reprises sur provisions pour charge | 2 876,00 | 2,08 | 3 012,00 | 2,23 |
| 791100 - Transfert de charges salariales | 2 764,07 | 2,00 | 2 490,13 | 1,84 |
| | 5 640,07 | 4,07 | 5 502,13 | 4,07 |
| Utilisation des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | | | | |
| 758000 - Produits divers de gestion courante | 5,30 | | 99,49 | 0,07 |
| 758100 - Dons | 5 830,85 | 4,21 | 6 185,85 | 4,58 |
| 758200 - Dons machine à café | 1 251,27 | 0,90 | 1 196,76 | 0,89 |
| | 7 087,42 | 5,12 | 7 482,10 | 5,54 |
| Total I | 151 206,56 | 109,19 | 148 123,45 | 109,61 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois | % | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % |
|--|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | |
| 602200 - Fournitures consommables | | | 103,00 | 0,08 |
| 604000 - Achats d'études et prestations de s | | | 15 950,00 | 11,80 |
| 606120 - Fournitures non stockées Electricit | 1 663,49 | 1,20 | 2 283,09 | 1,69 |
| 606130 - Fournitures non stockées, Fioul | 6 750,35 | 4,87 | 2 600,04 | 1,92 |
| 606300 - Petit équipement | 1 332,07 | 0,96 | 1 409,35 | 1,04 |
| 606380 - Fournitures d'entretien | 1 397,59 | 1,01 | 764,58 | 0,57 |
| 606410 - Fournitures administratives | 140,16 | 0,10 | 220,83 | 0,16 |
| 606440 - Fournitures photocopieuses - Ramett | 506,30 | 0,37 | 613,05 | 0,45 |
| 612200 - Crédit-bail mobilier | 1 806,00 | 1,30 | 1 761,39 | 1,30 |
| 613200 - Locations immobilières | 64 271,16 | 46,41 | 48 010,86 | 35,53 |
| 613220 - Location salles mutualisées ANI | | | 300,00 | 0,22 |
| 613520 - Locations autres matériels | | | 43,45 | 0,03 |
| 613530 - Hébergement OVH | 72,12 | 0,05 | 66,73 | 0,05 |
| 613531 - Autres locations de logiciels | 280,49 | 0,20 | 9,99 | 0,01 |
| 613541 - Locations Photocopieur Charges Copi | 1 455,88 | 1,05 | 1 469,56 | 1,09 |
| 614000 - Charges locatives et de copropriété | 6 096,00 | 4,40 | 4 484,03 | 3,32 |
| 615210 - Ménage | 5 070,96 | 3,66 | 4 332,20 | 3,21 |
| 615600 - Maintenance | 1 685,38 | 1,22 | 1 244,92 | 0,92 |
| 616100 - Multirisque | 889,00 | 0,64 | 913,07 | 0,68 |
| 622600 - Honoraires | 1 600,00 | 1,16 | 3 637,21 | 2,69 |
| 622620 - Honoraires de Gestion | 2 876,96 | 2,08 | | |
| 623000 - Publicité, publications, relations | 29,90 | 0,02 | 309,30 | 0,23 |
| 625110 - Déplacement | | | 6,16 | |
| 625600 - Frais de missions et réception | 154,61 | 0,11 | 182,58 | 0,14 |
| 625710 - Machine à café | 1 988,70 | 1,44 | 852,60 | 0,63 |
| 626100 - Frais postaux | 10,80 | 0,01 | | |
| 626200 - Frais de télécommunication | 683,93 | 0,49 | 795,94 | 0,59 |
| 627100 - Commission de compte trimestrielle | 333,74 | 0,24 | 163,45 | 0,12 |
| 627200 - Abonnement SGT | 76,60 | 0,06 | 52,20 | 0,04 |
| 627300 - Autres frais bancaires | | | 0,12 | |
| 628100 - Adhésions, cotisations | 80,00 | 0,06 | | |
| | 101 252,19 | 73,12 | 92 579,70 | 68,51 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| 631200 - Taxe d'apprentissage | 91,00 | 0,07 | 78,00 | 0,06 |
| 633300 - Participation des employeurs à la f | 209,00 | 0,15 | 80,00 | 0,06 |
| 635120 - Taxes foncières | 5 375,00 | 3,88 | 5 292,00 | 3,92 |
| 635130 - Autres impôts locaux | 764,00 | 0,55 | 768,00 | 0,57 |
| | 6 439,00 | 4,65 | 6 218,00 | 4,60 |
| Salaires et traitements | | | | |
| 641100 - Rémunérations du personnel | 18 250,03 | 13,18 | 14 346,26 | 10,62 |
| 641200 - Provisions sur Brut de Congés Payés | -290,77 | -0,21 | 617,47 | 0,46 |
| 641300 - Primes et gratifications | | | 700,00 | 0,52 |
| 641400 - Indemnités et avantages divers | 486,83 | 0,35 | 801,14 | 0,59 |
| | 18 446,09 | 13,32 | 16 464,87 | 12,18 |
| Charges sociales | | | | |
| 645100 - Cotisations à l'URSSAF | 847,62 | 0,61 | 1 298,52 | 0,96 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois | % | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|--------------|
| 645300 - Cotisations aux caisses de retraite | 930,76 | 0,67 | 801,25 | 0,59 |
| 645400 - Cotisations à Pôle Emploi | 650,35 | 0,47 | 559,83 | 0,41 |
| 645500 - Provisions sur Charges de Congés Pa | -71,77 | -0,05 | 171,29 | 0,13 |
| 647500 - Médecine du travail, pharmacie | 216,00 | 0,16 | 54,00 | 0,04 |
| 648000 - Autres charges de personnel | | | 2 429,21 | 1,80 |
| 648100 - Formation du personnel | 2 460,00 | 1,78 | 340,00 | 0,25 |
| | 5 032,96 | 3,63 | 5 654,10 | 4,18 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| 681110 - Immobilisations incorporelles | 920,00 | 0,66 | 158,44 | 0,12 |
| 681120 - Immobilisations corporelles | 8 150,72 | 5,89 | 7 821,88 | 5,79 |
| | 9 070,72 | 6,55 | 7 980,32 | 5,91 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| 689100 - Reports en fonds reportés | 5 827,85 | 4,21 | | |
| | 5 827,85 | 4,21 | | |
| Autres charges | | | | |
| 658000 - Charges diverses de gestion courant | 66,38 | 0,05 | 16,58 | 0,01 |
| | 66,38 | 0,05 | 16,58 | 0,01 |
| Total II | 146 135,19 | 105,53 | 128 913,57 | 95,39 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 5 071,37 | 3,66 | 19 209,88 | 14,21 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob. | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| 768000 - Autres produits financiers | 150,47 | 0,11 | 270,38 | 0,20 |
| | 150,47 | 0,11 | 270,38 | 0,20 |
| Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement | | | | |
| Total III | 150,47 | 0,11 | 270,38 | 0,20 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| 661000 - Charges d'intérêts | 808,96 | 0,58 | 959,09 | 0,71 |
| | 808,96 | 0,58 | 959,09 | 0,71 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement | | | | |
| Total IV | 808,96 | 0,58 | 959,09 | 0,71 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -658,49 | -0,48 | -688,71 | -0,51 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | 4 412,88 | 3,19 | 18 521,17 | 13,71 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises provisions, dép., et transferts de charge | | | | |
| Total V | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| 671300 - Dons, libéralités | 6,00 | | | |
| | 6,00 | | | |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois | % | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| 687100 - Dotations aux amortissements except | 599,69 | 0,43 | | |
| 687500 - Dotations aux provisions exceptionn | 2 974,00 | 2,15 | 2 864,00 | 2,12 |
| | 3 573,69 | 2,58 | 2 864,00 | 2,12 |
| Total VI | 3 579,69 | 2,59 | 2 864,00 | 2,12 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | -3 579,69 | -2,59 | -2 864,00 | -2,12 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| 695000 - Impôts sur les bénéfices | 125,00 | 0,09 | 1 831,00 | 1,35 |
| | 125,00 | 0,09 | 1 831,00 | 1,35 |
| Total des produits (I + III + V) | 151 357,03 | 109,30 | 148 393,83 | 109,81 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)) | 150 648,84 | 108,79 | 134 567,66 | 99,58 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 708,19 | 0,51 | 13 826,17 | 10,23 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| 871000 - Valorisation du bénévolat 2021 | 16 171,00 | | | |
| | 16 171,00 | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | 16 171,00 | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite | | | | |
| 861000 - Valorisation du bénévolat | 16 171,00 | | | |
| | 16 171,00 | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | 16 171,00 | | | |