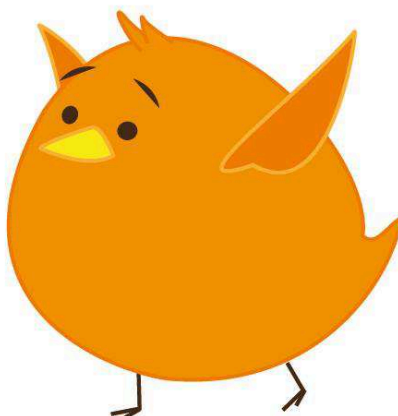


LA GONETTE

89 rue Paul Bert
chez Soline
69003 LYON

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

La
€Gonette



ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

LA GONETTE
89 rue Paul Bert
chez Soline
69003 LYON

pour l'exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par 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 mes travaux, je n'ai 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	118 755 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 079 Euros
- Résultat net comptable,	17 589 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 02/11/2016

Thomas PALOP
Expert-comptable

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Thomas Palop', written over a light blue horizontal line.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 16	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	30 012		30 012		30 012		
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 000		10 000		10 000		
Total I	40 012		40 012		40 012		
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 712		8 712		8 712	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	14 691		14 691	146	14 545	NS
Valeurs mobilières de placement	47 086		47 086	20 000	27 086	135.43	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	7 687		7 687	1 189	6 498	546.75	
Charges constatées d'avance (3)	567		567		567		
Total III	78 743		78 743	21 335	57 408	269.08	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	118 755		118 755	21 335	97 420	456.62	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2016	12	31/08/2015	16	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		1 602-			1 602-	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		17 589		1 602-	19 191	NS
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports		70		70			
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecart de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		16 056		1 532-	17 589	NS	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		5 000			5 000	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III		5 000			5 000		
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		8			8	
	Emprunts et dettes financières divers		10 000		10 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 533		350	2 183	623. 71
	Dettes fiscales et sociales		7 860		12 517	4 658-	37. 21-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		77 298			77 298	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV		97 699		22 867	74 831	327. 24
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		118 755		21 335	97 420	456. 62

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

97 699 22 867

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	16	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 079				1 079	
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	54 531		22 082		32 449	146.95
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations	26 978				26 978	
Autres produits	19 324		6 039		13 285	219.98
Total I	101 911		28 121		73 790	262.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	1 683				1 683	
Variation de stock (marchandises)	8 712-				8 712-	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 110				13 110	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	31 246		12 184		19 062	156.45
Impôts, taxes et versements assimilés	1 334		59		1 275	NS
Salaires et traitements	34 533		14 060		20 474	145.62
Charges sociales	5 673		2 968		2 705	91.14
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	539		453		86	18.93
Total II	79 406		29 723		49 683	167.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 505		1 602-		24 108	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	16	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		83			83	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		83			83	
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		83			83	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		22 588		1 602-	24 190	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1			1	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		1			1	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1			1	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		101 995		28 121	73 874	262. 70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		79 406		29 723	49 683	167. 15
Solde intermédiaire		22 589		1 602-	24 191	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		5 000			5 000	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		17 589		1 602-	19 191	NS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	16	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL						

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a émis ses premiers billets de Gonettes le 7 novembre 2015.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 000	10 000	
Divers état et autres collectivités publiques	5 000	5 000	
Débiteurs divers	9 691	9 691	
Charges constatées d'avance	567	567	
TOTAL	25 258	25 258	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8	8		
Emprunts et dettes financières divers	10 000	10 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 533	2 533		
Personnel et comptes rattachés	4 417	4 417		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 549	2 549		
Autres impôts taxes et assimilés	893	893		
Autres dettes	77 298	77 298		
TOTAL	97 699	97 699		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
Subvention Fondation Up	5 000			5 000	5 000
TOTAL	5 000			5 000	5 000

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8
Dettes fiscales et sociales	1 703
Total	1 711

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	567
Total	567

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention région Rhône Alpes	30 168
Subvention Fondation Up	5 000
Total	35 168

Valorisation des contributions volontaires

Il n'a pas été possible d'évaluer de manière suffisamment fiable et exhaustive les temps passés par les bénévoles de l'association. Ils ont été estimés à 15 000 heures.

Des contributions volontaires ont été comptabilisées pour 5 326 euros :

* La Ville de Villeurbanne a mis à disposition des salles pour l'association pour une valeur de 924 euros.

* Neovista a accompagné l'association dans ses obligations administratives et comptables pour une valeur de 3 600 euros.

* Koreso et La Vie Est Bulle ont accordé des remises de tarifs sur leurs prestations se chiffrant respectivement à 479 euros et 923 euros.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2016 12	31/08/2015 16	Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	30 012.00		30 012.00	
27100000 Parts sociales Crédit Coopérat	15.25		15.25	
27180000 Titres immobilisés parts B	29 996.75		29 996.75	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 000.00		10 000.00	
27500000 Dépôts & cautions	10 000.00		10 000.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	40 012.00		40 012.00	
MARCHANDISES	8 712.14		8 712.14	
37100000 Stock livres	242.05		242.05	
37200000 Stock billets Gonettes	8 470.09		8 470.09	
AUTRES CREANCES	14 691.00	146.37	14 544.63	NS
43730000 Prévoyance Chorum		40.37	40.37	100.00-
44170000 Subventions à recevoir	5 000.00	106.00	4 894.00	NS
46720000 Gonettes prêtées professionnel	1 040.00		1 040.00	
46730000 Gonettes caisse pôle partenair	1 000.00		1 000.00	
46740000 Gonettes caisse évènements	1 000.00		1 000.00	
46750000 Gonettes caisse pôle citoyens	1 000.00		1 000.00	
46760000 Gonettes autres caisses	5 651.00		5 651.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	47 086.00	20 000.00	27 086.00	135.43
50810000 Livret Association	47 086.00	20 000.00	27 086.00	135.43
DISPONIBILITES	7 686.99	1 188.56	6 498.43	546.75
51200000 Crédit Coop compte à vue Nef	7 615.87	1 188.56	6 427.31	540.76
51201000 Compte espèces gage	37.50		37.50	
51210000 Paypal	33.62		33.62	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	566.77		566.77	
48600000 Charges constatées d'avance	566.77		566.77	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	78 742.90	21 334.93	57 407.97	269.08
TOTAL GENERAL	118 754.90	21 334.93	97 419.97	456.62

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2016 12	31/08/2015 16	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	1 602. 41-		1 602. 41-	
11900000 Report à nouveau débiteur	1 602. 41-		1 602. 41-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	17 588. 81	1 602. 41-	19 191. 22	NS
APPORTS	70. 00	70. 00		
10340000 Apports avec droit de reprise	70. 00	70. 00		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	16 056. 40	1 532. 41-	17 588. 81	NS
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5 000. 00		5 000. 00	
19400000 Fonds dédiés sur subventions	5 000. 00		5 000. 00	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	5 000. 00		5 000. 00	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	8. 00		8. 00	
51810000 Intérêts courus	8. 00		8. 00	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	10 000. 00	10 000. 00		
16810000 Prêt RDI	10 000. 00	10 000. 00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 533. 00	350. 00	2 183. 00	623. 71
40100000 Fournisseurs	2 533. 00	350. 00	2 183. 00	623. 71
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 859. 50	12 517. 34	4 657. 84-	37. 21-
42100000 Personnel - rémunérations dues	2 336. 85	1 896. 91	439. 94	23. 19
42300000 Note de frais	1 383. 80	1 294. 06	89. 74	6. 93
42820000 Congés payés	696. 71		696. 71	
43100000 URSSAF	2 435. 70	1 093. 07	1 342. 63	122. 83
43731000 Retraite Malakoff		400. 30	400. 30-	100. 00-
43820000 Charges sociales s/ congés pay	113. 25		113. 25	
44180000 Subventions restant à dépenser		7 774. 00	7 774. 00-	100. 00-
44860000 Etat impôt à payer	736. 47	59. 00	677. 47	NS
44870000 Produits à recevoir	156. 72		156. 72	
AUTRES DETTES	77 298. 00		77 298. 00	
46700000 Gonettes nanties	67 607. 00		67 607. 00	
46710000 Gonettes non nanties	9 691. 00		9 691. 00	
TOTAL DETTES	97 698. 50	22 867. 34	74 831. 16	327. 24
TOTAL GENERAL	118 754. 90	21 334. 93	97 419. 97	456. 62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2016 12	31/08/2015 16	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 078.50		1 078.50	
70710000 Ventes	1 078.50		1 078.50	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	54 531.05	22 081.85	32 449.20	146.95
74090000 Aides à l'emploi	19 363.05	7 249.85	12 113.20	167.08
74100000 Subvention	35 168.00	14 832.00	20 336.00	137.11
COTISATIONS	26 978.00		26 978.00	
75610000 Adhésions particuliers	15 985.00		15 985.00	
75620000 Adhésions professionnels	10 993.00		10 993.00	
AUTRES PRODUITS	19 323.62	6 038.99	13 284.63	219.98
75800000 Prod diverses de gestion	36.68		36.68	
75810000 Dons	19 286.94	6 038.99	13 247.95	219.37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	101 911.17	28 120.84	73 790.33	262.40
ACHATS DE MARCHANDISES	1 683.21		1 683.21	
60710000 Achats livres	879.21		879.21	
60720000 Achats Tshirts	804.00		804.00	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	8 712.14-		8 712.14-	
60370000 Variation stock livres	242.05-		242.05-	
60371000 Variation stock Gonettes	8 470.09-		8 470.09-	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	13 109.80		13 109.80	
60100000 Coût prod billets Gonette	13 109.80		13 109.80	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	31 245.82	12 183.80	19 062.02	156.45
60614000 Carburants	222.76		222.76	
60630000 Fournitures & petits équipts	1 255.17	458.62	796.55	173.68
60640000 Fournitures administratives	668.39	1 279.07	610.68-	47.74-
61320000 Loyer immobilier	3 850.00	2 390.00	1 460.00	61.09
61330000 Locations ponctuelles	1 352.00	240.00	1 112.00	463.33
61400000 Charges locatives	250.00		250.00	
61550000 Réparations biens mobiliers	113.02		113.02	
61610000 Assurance multirisques	100.20	180.90	80.70-	44.61-
61810000 Documentation	25.00		25.00	
62265000 Honoraires divers	2 069.22		2 069.22	
62270000 Frais d'actes et contentieux	31.00	44.00	13.00-	29.55-
62280000 Commissions crowdfunding	1 223.22		1 223.22	
62310000 Annonces & insertions	700.00		700.00	
62315000 Stratégie communication	4 462.00	2 234.16	2 227.84	99.72
62316000 Site internet	2 805.78		2 805.78	
62330000 Foires & expositions	993.00	408.00	585.00	143.38
62360000 Catalogues & imprimés	6 620.77	2 672.27	3 948.50	147.76
62510000 Voyages et déplacements	1 951.24	1 490.78	460.46	30.89
62570000 Réceptions	1 243.99	185.21	1 058.78	571.66
62610000 Frais postaux	88.11	46.90	41.21	87.87
62620000 Téléphone portable & internet	746.47	230.59	515.88	223.72
62780000 Frais bancaires	211.15	183.30	27.85	15.19
62810000 Cotisations	263.33	140.00	123.33	88.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2016 12	31/08/2015 16	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 334.47	59.00	1 275.47	NS
63130000 Participation FPC	1 334.47	59.00	1 275.47	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	34 533.21	14 059.60	20 473.61	145.62
64111000 Salaires permanents	31 824.85	10 793.06	21 031.79	194.86
64111200 Gratifications stagiaires		2 841.30	2 841.30-	100.00-
64111300 Indemnités contrats civiques	2 011.65	425.24	1 586.41	373.06
64120000 Provision congés payés	696.71		696.71	
CHARGES SOCIALES	5 672.95	2 967.89	2 705.06	91.14
64510000 Cotisations URSSAF	1 468.25	354.47	1 113.78	314.21
64520000 Charges sur congés payés	113.25		113.25	
64531000 Cotisations retraite	1 861.77	631.41	1 230.36	194.86
64532000 Cotisations prévoyance	200.20	67.90	132.30	194.85
64540000 Cotisations Pôle Emploi	1 357.40	464.11	893.29	192.47
64750000 Médecine du travail	472.08		472.08	
64810000 Formation	200.00	1 450.00	1 250.00-	86.21-
AUTRES CHARGES	538.69	452.96	85.73	18.93
65160000 Droits d'auteur	500.00	452.95	47.05	10.39
65800000 Charges diverses de gestion	38.69	0.01	38.68	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	79 406.01	29 723.25	49 682.76	167.15
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 505.16	1 602.41-	24 107.57	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	82.69		82.69	
76800000 Autres produits financiers	82.69		82.69	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	82.69		82.69	
RESULTAT FINANCIER	82.69		82.69	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 587.85	1 602.41-	24 190.26	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	0.96		0.96	
77180000 Produits exceptionnels	0.96		0.96	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.96		0.96	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0.96		0.96	
TOTAL PRODUITS	101 994.82	28 120.84	73 873.98	262.70
TOTAL DES CHARGES	79 406.01	29 723.25	49 682.76	167.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	22 588.81	1 602.41-	24 191.22	NS
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	5 000.00		5 000.00	
68940000 Engagts à réaliser sur subvent	5 000.00		5 000.00	
EXCEDENTS OU DEFICITS	17 588.81	1 602.41-	19 191.22	NS