

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

**QUARTET SANTE**

59 rue de la Boetie  
75008 PARIS

ASSOCIATION

NAF : 9499Z

SIRET : 900099896 00012

## Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Compte rendu de travaux	2

### ETATS FINANCIERS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

### ANNEXE

Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Variation des fonds propres art.431-5	16
Etat séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger	17

### DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

## COMPTE RENDU

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'association **QUARTET SANTE** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 1 138 296 €
- . Total des produits : 1 169 580 €
- . Résultat net comptable : 136 800 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Fontenay sous bois  
Le 23/05/2025

Cécile LE BAGOUSSE  
Expert comptable Diplômée

# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	19 793	751	19 041	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 940	1 014	2 926	2 094
Immobilisations corporelles en cours	22 688		22 688	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	447		447	
<b>TOTAL I</b>	<b>46 868</b>	<b>1 765</b>	<b>45 103</b>	<b>2 094</b>
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	507 170		507 170	950 567
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	569 573		569 573	357 153
Charges constatées d'avance	16 451		16 451	10 097
<b>TOTAL III</b>	<b>1 093 193</b>		<b>1 093 193</b>	<b>1 317 818</b>
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 140 062</b>	<b>1 765</b>	<b>1 138 296</b>	<b>1 319 912</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	56 218	14 480
Excédent ou déficit de l'exercice	136 800	41 737
<b>Situation nette</b>	<b>193 018</b>	<b>56 218</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>193 018</b>	<b>56 218</b>
Comptes de liaison		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	276 265	186 847
<b>TOTAL III</b>	<b>276 265</b>	<b>186 847</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 742	119 372
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	82 585	30 821
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	266	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	512 420	926 654
<b>TOTAL V</b>	<b>669 013</b>	<b>1 076 847</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 138 296</b>	<b>1 319 912</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		250
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	738 391	362 544
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	50 000	50 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	316 002	177 717
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	65 177	20 792
Autres produits	10	1
<b>TOTAL I</b>	<b>1 169 580</b>	<b>611 303</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	246 753	166 079
Aides financières	50 820	24 290
Impôts, taxes et versements assimilés	19 700	1 900
Salaires et traitements	404 196	161 378
Charges sociales	154 211	58 216
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 680	86
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	154 595	157 514
Autres charges	827	103
<b>TOTAL II</b>	<b>1 032 780</b>	<b>569 566</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>136 800</b>	<b>41 737</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>136 800</b>	<b>41 737</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 169 580</b>	<b>611 303</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 032 780</b>	<b>569 566</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>136 800</b>	<b>41 737</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		



# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 138 296 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 136 800 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

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,
- 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.

### Présentation de l'entité

Quartet Santé recrute et forme des infirmières diplômées d'État (IDE) disposant d'une forte expérience en psychiatrie et placées dans des maisons de santé ainsi qu'auprès de médecins généralistes isolés afin de faciliter la prise en charge de leur santé mentale. Pour conduire ces actions, Quartet Santé a procédé à l'encadrement juridique de ses missions, de ses responsabilités et de celles des infirmiers recrutés. Elle a souscrit par ailleurs aux assurances couvrant l'activité et les risques professionnels des infirmiers.

### Faits caractéristiques

#### Projet SÉSAME / Logiciel eQuartet

Entre 2020 et 2023, La phase pilote du projet SÉSAME a permis de développer eQuartet, un logiciel métier conçu par Epiconcept pour structurer le parcours de soins. Il offre des accès différenciés selon les utilisateurs (soignants, patients, chercheurs, etc.) et sert à la fois à la gestion de dossiers patients, à la coordination IDE/psychiatres, à la recherche, au pilotage du projet et à la facturation à l'Assurance maladie.

Cédé gratuitement le 28 mars 2024 par l'Institut Montaigne, il est aujourd'hui utilisé au quotidien par les IDE de Quartet Santé, les psychiatres partenaires, l'équipe projet et les évaluateurs.

En 2024, des développements complémentaires ont été lancés pour ce terminer en mars 2025 afin de :

Sécuriser et améliorer le circuit de facturation,  
Faciliter l'usage quotidien par les professionnels de santé (améliorations ergonomiques),  
Répondre aux exigences réglementaires

#### Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Mobilier de bureau et informatique 3 ans,
- Logiciels 3 ans,

### Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

### Créances

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

### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 276 265 €.

### Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes comptabilisé en charges au cours de l'exercice s'élève à 6 208 € TTC.

### Engagements hors bilan

L'association Quartet Santé n'a donné ni reçu d'engagement hors bilan au cours de l'exercice.

### Effectif moyen

Eléments	Exercice 2024
Cadres	8.24
Non-cadres	0
<b>Total</b>	<b>8.24</b>

### Rémunération des dirigeants

La présidente du CA ainsi que ces membres sont bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération pour l'exercice de leur fonction.

## Composition des produits par nature

<b>Subventions Publics</b>	<b>Produits</b>
Dir. gén. agence régionale santé - Crédit d'amorçage	37 998
Dir. gén. agence régionale santé	187 033
CPAM	513 360
<b>TOTAL</b>	<b>738 391</b>
<b>Mécénat</b>	
Subventions Dassault	50 000
<b>TOTAL</b>	<b>50 000</b>
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>	
Fondation de France	61 800
Subvention AnBer 2024	5 000
Fond Roi Baudoin - Financement ERIE	40 073
Fond Roi Baudoin - Financement TELOS 2023	144 129
Fondation ROGER DE SPOE	65 000
<b>TOTAL</b>	<b>316 002</b>

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 793
<b>TOTAL</b>			<b>19 793</b>
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	2 180		1 760 22 688
<b>TOTAL</b>	<b>2 180</b>		<b>24 448</b>
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			447
<b>TOTAL</b>			<b>447</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 180</b>		<b>44 688</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 793	
<b>TOTAL</b>			<b>19 793</b>	
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés			3 940 22 688	
<b>TOTAL</b>			<b>26 628</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			447	
<b>TOTAL</b>			<b>447</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>46 868</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		751		751
<b>TOTAL</b>		<b>751</b>		<b>751</b>
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	86	928		1 014
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>86</b>	<b>928</b>		<b>1 014</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>86</b>	<b>1 680</b>		<b>1 765</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>			<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	447		447
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	422	422	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	506 748	506 748	
Charges constatées d'avance	16 451	16 451	
<b>TOTAL</b>	<b>524 068</b>	<b>523 621</b>	<b>447</b>

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 742	73 742		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	25 012	25 012		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 383	36 383		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 191	21 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	266	266		
Produits constatés d'avance	512 420	512 420		
<b>TOTAL</b>	<b>669 013</b>	<b>669 013</b>		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 849	78 075
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	34 307	14 823
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	97 156	92 898

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		



## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	512 420	926 654
TOTAL		512 420	926 654

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	16 451	10 097
TOTAL		16 451	10 097

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 rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
FD Projet Sésame	186 847	154 595	65 177			276 265	
TOTAL	186 847	154 595	65 177			276 265	
(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							

## Variation des fonds propres art.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	14 480	41 737			56 218
Excédent ou déficit de l'exercice	41 737	-41 737	136 800		136 800
<b>Situation nette</b>	<b>56 218</b>		<b>136 800</b>		<b>193 018</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>56 218</b>		<b>136 800</b>		<b>193 018</b>

Etat séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur		BELGIQUE			
Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource
27/02/2024	AUTRE COLLECTIVITE	SUBVENTION - FONDATION ROI BAUDOUIN	DIRECT	VIREMENT	211 600
TOTAL					211 600

# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## DETAILS DE COMPTES

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	19 041.41		19 041.41	-
205000 Logiciels	19 792.80		19 792.80	-
280500 Amort. concess. droit simil.	-751.39		-751.39	-
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 925.88	2 094.28	831.60	39.73
218300 Mat. de bureau et mat. informatique	3 939.93	2 179.96	1 759.97	80.73
281830 Amort. mat. bureau et info.	-1 014.05	-85.68	-928.37	-1 000.00
Immobilisations corporelles en cours	22 688.40		22 688.40	-
231000 Immob. corporelles en cours	22 688.40		22 688.40	-
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	447.00		447.00	-
275000 Dépôts et cautionnements versés	447.00		447.00	-
<b>TOTAL I</b>	<b>45 102.69</b>	<b>2 094.28</b>	<b>43 008.41</b>	<b>2 053.61</b>
<b>Comptes de liaison II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	507 170.03	950 567.45	-443 397.42	-46.65
401000 Fournisseurs	353.99		353.99	-
437800 Tickets restaurants	20.00		20.00	-
438000 Org. sociaux Indemnités IJSS	402.44		402.44	-
467001 CPAM	56 370.60		56 370.60	-
467011 CPAM Novembre		7 191.00	-7 191.00	-100.00
467012 CPAM Décembre		20 727.00	-20 727.00	-100.00
467100 Institut montaigne		30 995.45	-30 995.45	-100.00
467300 Conventions - Partenariats	170 723.00	395 754.00	-225 031.00	-56.86
467400 Fondation Roi Baudouin	274 300.00	485 900.00	-211 600.00	-43.55

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
467500 subvention AnBer	5 000.00	10 000.00	-5 000.00	-50.00
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	569 572.58	357 152.80	212 419.78	59.48
512100 La banque postale ccp	569 572.58	357 152.80	212 419.78	59.48
<b>Charges constatées d'avance</b>	16 450.84	10 097.38	6 353.46	62.93
486000 Charges constatées d'avance	16 450.84	10 097.38	6 353.46	62.93
<b>TOTAL III</b>	<b>1 093 193.45</b>	<b>1 317 817.63</b>	<b>-224 624.18</b>	<b>-17.05</b>
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 138 296.14</b>	<b>1 319 911.91</b>	<b>-181 615.77</b>	<b>-13.76</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	56 217.85	14 480.40	41 737.45	288.25
110000 Rep. a nouveau créditeur	56 217.85	14 480.40	41 737.45	288.25
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>136 799.90</b>	<b>41 737.45</b>	<b>95 062.45</b>	<b>227.76</b>
<b>Situation nette</b>	<b>193 017.75</b>	<b>56 217.85</b>	<b>136 799.90</b>	<b>243.34</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>193 017.75</b>	<b>56 217.85</b>	<b>136 799.90</b>	<b>243.34</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	276 264.99	186 847.45	89 417.54	47.86
195100 Fonds dédiés reportés	276 264.99	186 847.45	89 417.54	47.86
<b>TOTAL III</b>	<b>276 264.99</b>	<b>186 847.45</b>	<b>89 417.54</b>	<b>47.86</b>
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 742.00	119 371.61	-45 629.61	-38.23
401000 Fournisseurs	10 893.40	41 296.46	-30 403.06	-73.62
408000 Fourn. fact. non parvenues	62 848.60	78 075.15	-15 226.55	-19.50
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	82 585.04	30 821.36	51 763.68	167.95
421000 Personnel - rémunérations dues	90.00		90.00	-
428200 Provision pour Congés payés	22 362.19	8 787.49	13 574.70	154.49



Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
428210 Provision Forfait jours	2 559.36	2 009.88	549.48	27.31
431000 Urssaf	19 091.42	10 034.89	9 056.53	90.24
437200 Mutuelles	843.13	335.13	508.00	151.64
437300 Axa prévoyance	2 112.00	815.63	1 296.37	158.82
437310 Malakoff humanis retraite	4 950.40	2 513.86	2 436.54	96.90
438000 Org. sociaux Indemnités IJSS		144.68	-144.68	-100.00
438200 Charges sociales sur Prov CP	8 458.50	3 154.48	5 304.02	168.20
438210 Charges sociales sur Prov Forfait jours	927.24	726.55	200.69	27.51
442100 Prélèvements à la source	2 842.07	1 197.24	1 644.83	137.43
447110 Taxe sur les salaires	15 665.93		15 665.93	-
447800 Charges fiscales sur prov CP	2 404.00	906.79	1 497.21	165.05
447810 Charges fiscales sur prov Forfait jours	278.80	194.74	84.06	43.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	265.91		265.91	-
467999 Note de frais	265.91		265.91	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	512 420.45	926 653.64	-414 233.19	-44.70
487000 Prds constatés d'avance	512 420.45	926 653.64	-414 233.19	-44.70
<b>TOTAL V</b>	<b>669 013.40</b>	<b>1 076 846.61</b>	<b>-407 833.21</b>	<b>-37.87</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 138 296.14</b>	<b>1 319 911.91</b>	<b>-181 615.77</b>	<b>-13.76</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services		250.00	-250.00	-100.00
708000 Prod. activités annexes		250.00	-250.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	738 391.00	362 543.65	375 847.35	103.67
740000 Subventions	225 031.00	305 861.65	-80 830.65	-26.43
740001 Subventions CPAM	513 360.00	56 682.00	456 678.00	805.68
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	50 000.00	50 000.00		
754200 Mécénats	50 000.00	50 000.00		
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	316 002.19	177 716.51	138 285.68	77.81
755100 Contributions financières d'autres organismes	316 002.19	177 716.51	138 285.68	77.81
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	65 177.14	20 792.10	44 385.04	213.47
789500 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	65 177.14	20 792.10	44 385.04	213.47
Autres produits	9.76	1.06	8.70	900.00
758000 Produits divers de gestion courante	9.76	1.06	8.70	900.00
<b>TOTAL I</b>	<b>1 169 580.09</b>	<b>611 303.32</b>	<b>558 276.77</b>	<b>91.33</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	246 752.55	166 078.98	80 673.57	48.58
606300 Fourn. d'entretien et de petit équipement	3 211.20	1 168.17	2 043.03	174.91
606400 Fourn. de bureau	1 107.72	132.15	975.57	739.39
613000 Locations	7 267.64	2 013.02	5 254.62	261.05
613500 Locations mob.	2 509.17		2 509.17	-
615100 Informatique	863.06	240.04	623.02	259.58
615600 Maintenance	14 487.83		14 487.83	-
616100 Multirisques	2 181.37	1 671.00	510.37	30.52
618200 Livres	89.83		89.83	-
621000 Personnel extér.a l'asso.	87 243.81	30 996.28	56 247.53	181.47
622300 Honoraires études	59 117.94	74 612.40	-15 494.46	-20.77
622600 Honoraires ec	12 465.68	7 807.92	4 657.76	59.66
622620 Honoraires avocats	27 549.00	15 120.00	12 429.00	82.20
622630 Honoraires cac	6 208.73	4 800.00	1 408.73	29.35
622800 Honoraires divers	6 528.82	19 181.71	-12 652.89	-65.96
623000 Services numériques	2 609.89	1 328.37	1 281.52	96.54
623110 Catalogues et imprimés	2 216.67	4 519.55	-2 302.88	-50.95
625600 Déplacements et frais de mission	776.92	534.90	242.02	45.23

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
625700 Receptions	2 374.80	28.60	2 346.20	+1 000.00
626100 Téléphone	1 649.71	856.87	792.84	92.53
626200 Frais postaux et telecom	3 919.03		3 919.03	-
627000 Services bancaires et assimilés	619.40	479.00	140.40	29.23
628000 Dépenses diverses	1 754.33	589.00	1 165.33	197.79
Aides financières	50 820.00	24 290.00	26 530.00	109.22
657100 Aides financières octroyées	50 820.00	24 290.00	26 530.00	109.22
Impôts, taxes et versements assimilés	19 699.57	1 899.83	17 799.74	936.84
631100 Taxe sur les salaires	15 665.93		15 665.93	-
633300 Part. employeurs formation continue	2 452.37	848.01	1 604.36	189.15
633800 Charges fiscales sur Prov CP	1 497.21	866.92	630.29	72.66
633810 Charges fiscales sur Prov Forfait jours	84.06	184.90	-100.84	-54.59
Salaires et traitements	404 195.54	161 378.14	242 817.40	150.47
641100 Salaires appointements	376 798.83	144 310.80	232 488.03	161.10
641200 Provision pour congés payés	13 574.70	5 834.66	7 740.04	132.65
641210 Provision forfait jours	549.48	1 280.58	-731.10	-57.14
641300 Primes et gratifications	11 700.00	9 875.00	1 825.00	18.48
641400 Indemnités et avantages divers	1 572.53	77.10	1 495.43	+1 000.00
Charges sociales	154 211.34	58 215.75	95 995.59	164.89
645100 Cotisation urssaf	88 163.02	34 841.59	53 321.43	153.04
645200 Cotisation aux mutuelles et prévoyances	9 409.63	3 815.03	5 594.60	146.66
645300 Cotisation aux caisses de retraites	25 723.66	9 883.12	15 840.54	160.29
645400 Cotisation aux assedic	16 124.89	6 475.71	9 649.18	149.00
645800 Charges sociales sur Prov CP	5 304.02	2 112.72	3 191.30	151.02
645810 Charges sociales sur Prov Forfait jours	200.69	469.26	-268.57	-57.14
647500 Médecine du travail, pharmacie	1 425.43	618.32	807.11	130.58
647810 Tickets restaurants	7 860.00		7 860.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 679.76	85.68	1 594.08	+1 000.00
681110 Dot. amort. immob. incorp.	751.39		751.39	-
681120 Dot. amort. immob. corp.	928.37	85.68	842.69	979.07
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	154 594.68	157 514.23	-2 919.55	-1.85
689500 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.	154 594.68	157 514.23	-2 919.55	-1.85
Autres charges	826.75	103.26	723.49	702.91
651100 Redevances pour concess. brevets et valeurs similaires	820.59	99.00	721.59	729.29
658000 Charges diverses de gestion courante	6.16	4.26	1.90	50.00
<b>TOTAL II</b>	<b>1 032 780.19</b>	<b>569 565.87</b>	<b>463 214.32</b>	<b>81.33</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>136 799.90</b>	<b>41 737.45</b>	<b>95 062.45</b>	<b>227.76</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>136 799.90</b>	<b>41 737.45</b>	<b>95 062.45</b>	<b>227.76</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 169 580.09</b>	<b>611 303.32</b>	<b>558 276.77</b>	<b>91.33</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 032 780.19</b>	<b>569 565.87</b>	<b>463 214.32</b>	<b>81.33</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>136 799.90</b>	<b>41 737.45</b>	<b>95 062.45</b>	<b>227.76</b>