

FDD FONDS DE DOTATION OUI CARE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

85 Bld Alexandre Oyon
72100 LE MANS
SIRET : 92174738200023

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des créances et des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Effectif moyen	12
Liste des filiales et participations	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	15
Compte de résultat par origine et destination	16
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	17

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2023- 03

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

Votre année en résumé

FONDS DE DOTATION OUI CARE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
1 124 % Augmentation de 12 K€

13 K€

RESULTAT
161 % des ressources

20 K€

FONDS DE ROULEMENT

84 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-10 K€

TRESORERIE

94 K€

FONDS PROPRES

2 259 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

20 K€

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	2 313 930 €
Produits d'exploitation :	12 604 €
Résultat net Comptable :	20 229 €

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

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 Arnage

Le

M MOREAU Stéphane
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations		2 174 834		2 174 834
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		2 174 834		2 174 834
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances		45 433		45 433
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		93 664		93 664
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		139 096		139 096
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		2 313 930		2 286 616

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	2 189 834	2 189 834
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	48 707	157 799
Excédent ou déficit de l'exercice	20 229	-109 092
Situation nette	2 258 770	2 238 541
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	2 258 770	2 238 541
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 987	48 075
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 173	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	55 160	48 075
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	2 313 930	2 286 616

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 000	
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 667	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	9 905	1 030
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	32	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	12 604	1 030
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	91 748	91 203
Aides financières	132 616	305 838
Impôts, taxes et versements assimilés	648	
Salaires	57 419	
Cotisations sociales	27 127	
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	15	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	309 573	397 041
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-296 970	-396 011
Produits financiers		
Produits financiers de participation	317 199	286 919
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	317 199	286 919

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	317 199	286 919
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	20 229	-109 092
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	329 802	287 949
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	309 573	397 041
EXCÉDENT OU DÉFICIT	20 229	-109 092
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 313 930 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 20 229 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

Le Fonds a pour objet la lutte contre les violences à l'encontre des femmes, en engageant des campagnes de sensibilisation du public sur ce thème et la promotion de l'égalité femme-homme et par des actions de solidarité et de soutien au profit des femmes victimes de violences.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 313 930 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 20 229 Euros.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels selon le règlement ANC n° 2022-06, homologué par arrêté du 26 décembre 2023 et publié au journal officiel du 30 décembre 2023, modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au PCG.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a fait le choix d'enregistrer les dons en produits les faisant apparaître sur le compte de résultat.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation car il ne semble pas significatif.

Régime fiscal

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

Changements comptables

Le nouveau plan comptable Général introduit par les règlements n° 2022-06 et 2023-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) a été appliqué pour la première fois au 31 décembre 2025.

Les nouvelles dispositions prévues par ce règlement n'ont pas emporté de conséquences dans les comptes des exercices 2024 et 2025 dans la mesure où aucun reclassement ne s'est avéré nécessaire pour ces exercices. En effet, il n'y a ni résultat exceptionnel, ni transferts de charges, ni charges constatées d'avance dans les comptes annuels 2024 et 2025 du fonds de dotation Oui Care.

Informations requises par l'article L820-3 du Code de Commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 957.16 € TTC.

Modalités de répartition des charges dans le CROD

La structure du compte de résultat par origine et destination est établie à partir de la balance. Les charges supportées par l'association sont ventilées selon leur origine et leur utilisation entre les différentes catégories :

- Missions sociales ;
- Frais de recherche de fonds ;
- Frais de fonctionnement.

Une répartition analytique des charges directes est effectuée lors de l'enregistrement comptable.

La rubrique « Missions sociales » comprend les actions directes auprès des victimes de violence et les aides accordées aux associations.

La rubrique « Frais de recherche d'autres ressources » comprend les frais engagés par l'entité dans le but d'obtenir des ressources non liées à la générosité du public et des subventions ou autres concours publics.

Les frais de recherche d'autres ressources comprennent notamment : les honoraires divers, les frais de communications, les cadeaux, les frais de déplacements et les frais de missions/réceptions.

La rubrique « Frais de fonctionnement » comprend les charges engagées pour la gestion et la gouvernance de l'entité.

Les charges de personnel sont réparties dans chaque catégorie au prorata du temps de travail effectif passé par chaque salarié pour les actions de chaque catégorie.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations	2 174 834			2 174 834
Créances rattachées à des participations		317 199	317 199	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 174 834	317 199	317 199	2 174 834
TOTAL GÉNÉRAL	2 174 834	317 199	317 199	2 174 834

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	317 199			317 199		
TOTAL GÉNÉRAL	317 199			317 199		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	317 199			317 199		
TOTAL GÉNÉRAL	317 199			317 199		

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	271	271	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 529	2 529	
Confédération, fédération, union, associations affiliées	39 824	39 824	
Débiteurs divers	2 809	2 809	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	45 433	45 433	

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

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

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	31 987	31 987		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	14 562	14 562		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 222	8 222		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	389	389		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	55 160	55 160		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	2 189 834				2 189 834
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	157 799	-109 092			48 707
Excédent ou déficit de l'exercice	-109 092	109 092	20 229		20 229
Situation nette	2 238 541		20 229		2 258 770
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 238 541		20 229		2 258 770

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	3	

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)					
OUI CARE DOTATION	21 000	100.00	2 174 834		
	2 484 545	317 199			322 164

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----
AUTRES TITRES					

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 640	6 058
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	21 568	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 208	6 058

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	1 677	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 677	

Commentaires : néant

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2025		Au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	1 000	100.00				
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 000	100.00				
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	1 000	100.00				
Marge brute globale (I + II)	1 000	100.00				
- Services extérieurs et autres charges externes	91 748	9 174.78	91 203	NS	47 969	NS
Valeur ajoutée produite	-90 748	-9 074.78	-91 203	NS	-47 969	NS
+ Subventions d'exploitation	1 667	166.70				
- Impôts, taxes et versements assimilés	648	64.81				
- Salaires et traitements	66 859	6 685.89				
- Charges sociales	17 687	1 768.71				
Excédent brut d'exploitation	-174 275	NS	-91 203	NS	-47 969	NS
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	9 937	993.67	1 030	NS	190	NS
- Autres charges de gestion courante	132 631	NS	305 838	NS	178 764	NS
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-296 970	NS	-396 011	NS	-226 543	NS
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations	317 199	NS	286 919	NS	345 000	NS
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilés						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	20 229	2 022.92	-109 092	NS	118 457	NS
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	20 229	2 022.92	-109 092	NS	118 457	NS

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2025		31/12/2024	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	9 905	9 905		
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public				
TOTAL I	9 905	9 905		
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	318 230			
TOTAL II	318 230			
Subventions et autres concours publics	III	1 667		
Reprises sur provisions et dépréciations	IV			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V			
TOTAL (I à V)	329 802	9 905		
CHARGES PAR DESTINATIONS				
Missions sociales				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme	51 535	8 356		
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	94 152			
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
TOTAL I	145 687	8 356		
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources	120 125			
TOTAL II	120 125			
Frais de fonctionnement	III	43 761		
Dotations aux provisions et dépréciations	IV			
Impôt sur les bénéfices	V			
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI			
TOTAL (I à VI)	309 573	8 356		
EXCEDENT OU DEFICIT	20 229	1 549		

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2025	31/12/2024	Ressources par origine	31/12/2025	31/12/2024
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
Missions sociales			Ressources - générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	8 356		Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels	9 905	
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL I	8 356				
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II					
Frais de fonctionnement					
TOTAL EMPLOIS	8 356		TOTAL RESSOURCES I	9 905	
Dot. aux prov. et dépréciations	IV		Rep. sur prov. et dépréciations	II	
Reports en fonds dédiés de l'exercice	V		Utilisat. des fonds dédiés anté.	III	
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
TOTAL	8 356		TOTAL	9 905	
Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)					
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				1 549	
(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.					
Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)				1 549	
Contributions volontaires en nature	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
TOTAL I			Dons en nature		
A la recherche de fonds	II				
Au fonctionnement	III				
TOTAL			TOTAL		
			Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2025	31/12/2024
			Fonds dédiés en début d'exercice		
			(-) Utilisation		
			(+) Report		
			Fonds dédiés en fin d'exercice		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	2 174 834.00	2 174 834.00		
261100 TITRES OUI CARE DOTATION	2 174 834.00	2 174 834.00		
Créances rattachées à des participations		-0.14	0.14	
267100 CREANCES S/PARTICIPATION OUI CARE DOTATION		-0.14	0.14	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	2 174 834.00	2 174 833.86	0.14	
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	45 432.69		45 432.69	-
409800 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 260.00		1 260.00	-
425000 PERSONNEL AVANC.ET ACP TES	271.00		271.00	-
448101 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	2 112.00		2 112.00	-
448200 ÉTAT - PRODUITS À RECEVOIR	417.00		417.00	-
451000 C.F.ASS.AFF-CPT COURANT	39 823.69		39 823.69	-
467100 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	1 549.00		1 549.00	-
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	93 663.61	111 782.05	-18 118.44	-16.21
512200 BANQUES	93 663.61	111 782.05	-18 118.44	-16.21
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	139 096.30	111 782.05	27 314.25	24.44
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	2 313 930.30	2 286 615.91	27 314.39	1.19

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	2 189 834.00	2 189 834.00		
101000 CAPITAL	15 000.00	15 000.00		
102200 FONDS STATUTAIRES PERENNES	2 174 834.00	2 174 834.00		
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	48 706.89	157 798.55	-109 091.66	-69.13
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	48 706.89	157 798.55	-109 091.66	-69.13
Excédent ou déficit de l'exercice	20 229.18	-109 091.66	129 320.84	-118.54
Situation nette	2 258 770.07	2 238 540.89	20 229.18	0.90
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	2 258 770.07	2 238 540.89	20 229.18	0.90
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 986.84	48 075.02	-16 088.18	-33.46
401000 FOURNISSEURS	24 346.84	42 017.02	-17 670.18	-42.05
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 640.00	6 058.00	1 582.00	26.11
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fiscales et sociales	23 173.39		23 173.39	-
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	5 061.52		5 061.52	-
428600 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	9 500.00		9 500.00	-
431000 SECURITE SOCIALE	1 240.85		1 240.85	-
437300 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	235.85		235.85	-
437500 PREVOYANCE	46.78		46.78	-
437600 MUTUELLE	47.88		47.88	-
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 246.05		2 246.05	-
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	4 405.00		4 405.00	-
442100 PAS	33.81		33.81	-
448103 FORMATION CONTINUE	355.65		355.65	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	55 160.23	48 075.02	7 085.21	14.74
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	2 313 930.30	2 286 615.91	27 314.39	1.19

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 000.00		1 000.00	-
708800 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	1 000.00		1 000.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 666.98		1 666.98	-
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	1 666.98		1 666.98	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	9 905.00	1 030.00	8 875.00	861.65
754110 DONS MANUELS	9 905.00	1 030.00	8 875.00	861.65
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31.66		31.66	-
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	31.66		31.66	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 603.64	1 030.00	11 573.64	1 123.65
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	91 747.80	91 202.88	544.92	0.60
606300 PETIT MATERIEL	952.41		952.41	-
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	180.00	56.70	123.30	215.79
615200 ENTRETIEN ET REPARATIONS	60.00		60.00	-
615600 MAINTENANCE	516.00	77.06	438.94	570.13
618100 DOCUMENTATION-LIVRES	110.00	135.00	-25.00	-18.52
622600 HONORAIRES COMPTABLES	4 156.32	1 980.72	2 175.60	109.79
622610 HONORAIRES DIVERS	25 622.16	17 772.30	7 849.86	44.17
622800 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES SALARIES	5 426.26	31 548.20	-26 121.94	-82.80
623000 COMMUNICATION	45 192.28	36 073.85	9 118.43	25.28
623400 CADEAUX	40.00	119.80	-79.80	-66.67
625100 DEPLACEMENT	4 217.08	1 924.26	2 292.82	119.18
625600 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	2 547.84	788.78	1 759.06	222.94
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	20.61	11.01	9.60	90.91
627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS	204.53	195.20	9.33	5.13
628100 COTISATIONS DIVERSES	1 572.31		1 572.31	-
628500 FORMATIONS	930.00	520.00	410.00	78.85
Aides financières	132 616.02	305 837.64	-173 221.62	-56.64
657200 SUBV.VERSEES/ASSOCIATION	94 152.03	221 812.58	-127 660.55	-57.55
657300 AIDES DIRECTES POUR DES FEMMES	38 463.99	84 025.06	-45 561.07	-54.22
Impôts, taxes et versements assimilés	648.09		648.09	-
633300 FORMATION CONTINUE	648.09		648.09	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Salaires	57 419.20		57 419.20	-
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	52 186.02		52 186.02	-
641200 CONGÉS PAYÉS	5 061.52		5 061.52	-
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	9 611.39		9 611.39	-
649100 IJSS	-9 439.73		-9 439.73	-
Cotisations sociales	27 126.83		27 126.83	-
645100 URSSAF	11 765.75		11 765.75	-
645300 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	2 256.20		2 256.20	-
645500 PREVOYANCE	551.57		551.57	-
645600 MUTUELLE	5 509.62		5 509.62	-
645800 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	4 405.00		4 405.00	-
645830 CHARGES/CONGÉS PAYÉS	2 246.05		2 246.05	-
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	392.64		392.64	-
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	15.35		15.35	-
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5.35		5.35	-
658200 PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	10.00		10.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	309 573.29	397 040.52	-87 467.23	-22.03
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-296 969.65	-396 010.52	99 040.87	-25.01
Produits financiers				
Produits financiers de participation	317 198.83	286 918.86	30 279.97	10.55
761500 PRODUITS DE PARTICIPAT.	317 198.83	286 918.86	30 279.97	10.55
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	317 198.83	286 918.86	30 279.97	10.55
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	317 198.83	286 918.86	30 279.97	10.55
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	20 229.18	-109 091.66	129 320.84	-118.54
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	329 802.47	287 948.86	41 853.61	14.54
TOTAL DES CHARGES	309 573.29	397 040.52	-87 467.23	-22.03
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	20 229.18	-109 091.66	129 320.84	-118.54

In Extenso

IN EXTENSO LE MANS
79, route du Chêne
72232 Arnage cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés