

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASS FDS DOT. AVENIR HANDICAP ALSACE

2 avenue de Strasbourg
68350 DIDENHEIM

APE : 6832B
Siret : 89522061400013

HG EXPERTISE Sarl

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional d'Alsace

2, rue des Vosges 68350 DIDENHEIM

+33 389 611 200 info@hg-expertise.com

*Capital social : 800.000 € - Siret : 502 804 107 00014 - N° TVA Intra. : FR 59 502 804 107 - APE 6920Z
IBAN FR76 1027 8035 3000 0208 7360 149 - BIC CMCIFR2A*

Sommaire

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. Comptes annuels	
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
<i>Synthèse de l'annexe</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Autres informations</i>	14
2. Détail des comptes	
Détail du bilan	16
Détail du compte de résultat	19



Rapport de présentation des comptes annuels

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

FDS DOT. AVENIR HANDICAP ALSACE

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 examen limité ni un audit .

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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 264 757
Total des ressources	223 437

Fait à DIDENHEIM

Le 20/05/2025

Joël HAABY

Expert-comptable

Signé par Joel Haaby
Le 28/05/2025

ID: tx_DYwEBGwwPd2v



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains	234 000		234 000	234 000
Constructions	1 995 348	349 918	1 645 430	1 457 737
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes	8 653		8 653	308 487
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	300 000		300 000	300 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 600
Total I	2 538 001	349 918	2 188 083	2 301 825
Comptes de liaison				
Total comptes de liaison				
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	11 827		11 827	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	6 886		6 886	25 003
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	21 629		21 629	71 999
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	36 333		36 333	100 308
Charges constatées d'avance				
Total II	76 674		76 674	197 310
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)	2 614 675	349 918	2 264 757	2 499 134

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	390 000	390 000
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables	390 000	390 000
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		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous-total)	390 000	390 000
Fonds propres consommables	3 669	95 153
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	393 669	485 153
Comptes de liaison		
Total comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	39 420	4 820
Total II	39 420	4 820
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	1 748 589	1 872 840
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	36 377	36 723
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 122	18 086
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	30 332	26 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 248	26 045
Autres dettes		28 967
Produits constatés d'avance		
Total IV	1 831 668	2 009 161
Ecart de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 264 757	2 499 134

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services	185 062	143 144
Ventes de biens	10 120	9 700
Ventes de prestations services	174 942	133 444
Produits de tiers financeurs	149 860	164 452
Concours publics et subventions d'exploitation		
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable	111 485	107 412
Ressources liées à la générosité du public	38 375	57 040
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	15	14
Total I	334 937	307 611
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	71 863	85 638
Aides financières		23 360
Impôts, taxes et versements assimilés	22 874	22 087
Salaires et traitements	61 043	60 683
Charges sociales	24 233	28 576
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	115 461	85 232
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	34 600	4 820
Autres charges	382	3
Total II	330 457	310 400
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 481	-2 789
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.	18 810	18 375
Autres intérêts et produits assimilés	8	18
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
Total III	18 818	18 393
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés	22 998	15 604
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
Total IV	22 998	15 604
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-4 180	2 789
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	301	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge		
Total V		

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	301	
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
Total VI	301	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-301	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	353 755	326 004
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	353 755	326 004
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes		x	
- Honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Subventions d'exploitation		x	
- Concours publics et subventions		x	
- Résultat financier		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs		x	
- Rémunération des dirigeants		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Contributions volontaires		x	
- Suivi des legs et donations		x	
- Détail des legs, donations et assurances-vie		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Suivi des subventions affectées		x	
- Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	
- Compte de résultat par origine et destination		x	
- Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étra		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FDS DOT. AVENIR HANDICAP ALSACE

Le FONDS DE DOTATION AHA a pour objet de :

- Favoriser et amplifier la collecte de libéralités de toute nature (dons manuels, donations par acte authentique, legs) au profit de sa Fondatrice - l'Association ADAPEI PAPILLONS BLANCS D'ALSACE - afin de lui apporter des moyens financiers supplémentaires en soutien des diverses activités et projets d'intérêt général qu'elle mène dans le cadre de sa mission reconnue d'utilité publique de défense des intérêts des personnes handicapées mentales, de leur accompagnement ainsi que d'aide à leurs familles.

- Réaliser par lui-même, participer ou favoriser la conception et/ou mise en oeuvre d'actions innovantes ou solidaires d'intérêt général, éventuellement en partenariat avec d'autres organismes sans but lucratif éligibles au mécénat, que l'Association ADAPEI PAPILLONS BLANCS D'ALSACE aura initié ou auxquelles elle participera ou apportera son soutien, et qui seront de nature à contribuer directement ou indirectement :

- au plein épanouissement des personnes handicapées mentales,
- à leur insertion sociale et/ou professionnelle,
- à l'accomplissement de leur projet de vie,
- à une amélioration de la situation individuelle ou collective des personnes handicapées mentales et de leurs familles.

- Contribuer au renforcement des liens entre l'Association ADAPEI PAPILLONS BLANCS D'ALSACE et les divers acteurs (entreprises, population, organismes divers) de son territoire d'intervention, intéressés à soutenir financièrement, en nature ou intellectuellement les activités et projets d'intérêt général qu'elle réalise ;

- Accessoirement, soutenir tout organisme sans but lucratif éligible au mécénat dont les actions ou projets se rapportent à l'amélioration des conditions de vie des personnes les personnes handicapées mentales, l'aide à leurs familles ou encore participent d'une amélioration de leur inclusion au sein de la Société.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 2 264 757 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/05/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément 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.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Amortissements

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

* Constructions : 20 ans

* Agencements des constructions : 10 à 15 ans

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

Créances

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

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le fonds de dotation AHA a bénéficié des dotations suivantes :

- 15 000 € versés le 25/03/2021 au titre de la dotation initiale de la part du fondateur unique l'APBA (10 000 € non consommables et 5 000 € consommables)
- 680 000 € versés le 21/12/2021 au titre d'une dotation complémentaire de l'APBA (380 000 € non consommables, 300 000 € consommables afin de couvrir le fonctionnement des 1ers mois)
- 20 000 € versés en 2022 dans le cadre d'une convention avec un mécène.
- 20 000 € versés en 2023 dans le cadre d'une convention avec un mécène.
- 20 000 € versés en 2024 dans le cadre d'une convention avec un mécène.

Au 31/12/2024 le montant cumulé des dotations consommables rapportées au compte de résultat est de 361 331 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	234 000			234 000
- Constructions sur sol propre	1 677 730			1 677 730
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	14 464	303 154		317 618
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	308 487	12 748	312 582	8 653
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 234 681	315 902	312 582	2 238 001
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	300 000			300 000
- Prêts et autres immobilisations financières	1 600		1 600	
Immobilisations financières	301 600		1 600	300 000
ACTIF IMMOBILISE	2 536 281	315 902	314 182	2 538 001

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Concernant le traitement comptable des frais d'acquisition, il a été retenu la comptabilisation en charges pour les immobilisations financières.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	231 665	83 887		315 551
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 792	31 575		34 367
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	234 457	115 462		349 918
ACTIF IMMOBILISE	234 457	115 462		349 918

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 28 514 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 886	6 886	
Autres	21 629	21 629	
Charges constatées d'avance			
Total	28 514	28 514	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	3 325
Total	3 325

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 831 668 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	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 748 589	156 042	645 855	946 691
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	36 377			36 377
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 122	12 122		
Dettes fiscales et sociales	30 332	30 332		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 248	4 248		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	1 831 668	202 745	645 855	983 068
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 718			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	153 969			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 122
Dettes provis. pr congés à payer	12 293
Charges sociales s/congés à payer	6 659
Total	31 074

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Hypothèque</i>	1 503 947
<i>Hypothèque sur prêt 500K</i>	244 642
Autres engagements donnés	1 748 589
Total	1 748 589

Hypothèque de premier rang consentie par le fonds AHA et portant sur un immeuble commercial :

Ensemble immobilier à usage de bureaux d'une surface de 1234 M² loi CARREZ avec places de parking, cadastré section 22 n°393/3, 2 avenue de Strasbourg (68350) BRUNSTATT-DIDENHEIM .

Cette garantie est associée au crédit référencé :00020997103 PRET PRIVILEGE ENTREPRISE à hauteur du capital restant dû.

Dans le cas où le bien donné en garantie serait loué, il est donné en nantissement au prêteur, conformément aux articles 2356 à 2366 du Code Civil, la créance qui serait détenue contre tout locataire.

Hypothèque de deuxième rang consentie par le fonds AHA et portant sur un immeuble commercial :

Ensemble immobilier à usage de bureaux d'une surface de 1234 M² loi CARREZ avec places de parking, cadastré section 22 n°393/3, 2 avenue de Strasbourg (68350) BRUNSTATT-DIDENHEIM .

Cette garantie est associée au crédit référencé :00020997105 PRET PRIVILEGE ENTREPRISE à hauteur du capital restant dû.

Dans le cas où le bien donné en garantie serait loué, il est donné en nantissement au prêteur, conformément aux articles 2356 à 2366 du Code Civil, la créance qui serait détenue contre tout locataire.

Engagement retraite :

Le montant des engagements du Fonds en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite, ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel, doit être déterminé par référence à la Convention Collective.

La valorisation de l'engagement retraite a été valorisé en utilisant les paramètres suivants :

- Table de mortalité TH/TF 00-02
- Taux d'actualisation financière : 3.38%
- Initiative du départ pour le salarié à 67 ans
- Rotation du personnel : 3%
- Evolution des salaires : 2%

Autres informations

- Méthode de calcul : ANC2021

Le montant correspondant à l'engagement s'élève à 1.512 euros au 31 décembre 2024.

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21150000 - Terrains bâtis	234 000		234 000	234 000
	234 000		234 000	234 000
Constructions				
21310000 - Batiments	1 677 730		1 677 730	1 677 730
21350000 - Installations générales	317 618		317 618	14 464
28131000 - Amortis. constructions		315 551	-315 551	-231 665
28135000 - Installations générales		34 367	-34 367	-2 792
	1 995 348	349 918	1 645 430	1 457 737
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23100000 - Immobilisat. corporelles en co	8 653		8 653	308 487
	8 653		8 653	308 487
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
27180000 - Parts SCPI IROKO ZEN	300 000		300 000	300 000
	300 000		300 000	300 000
Autres immobilisations financières				
27550000 - Cautionnements				1 600
				1 600
Total I	2 538 001	349 918	2 188 083	2 301 825
Total comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/co	11 827		11 827	
	11 827		11 827	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41200000 - Collectif : Clients	6 886		6 886	25 003
	6 886		6 886	25 003
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs				5 042
40110000 - Fournisseurs	10 882		10 882	
44562000 - TVA déductible s/immobilisati	708		708	4 341
44566000 - TVA déductible s/aut.biens et				7
44567000 - Crédit de TVA à reporter				54 339
44586000 - TVA sur factures non parvenu	759		759	770
46710100 - Syndic - Avance de trésorerie	5 955		5 955	5 955
46870000 - Produits à recevoir	3 325		3 325	1 545
	21 629		21 629	71 999
Divers				
Disponibilités				
51120000 - Chèques à encaisser				320
51212002 - CCM Jean d'Arc	4 956		4 956	12 919
51212003 - CCM Jean d'Arc / Livret Parte	25 026		25 026	85 018
51212004 - Helloasso	6 350		6 350	1 200
53000000 - Caisse				850
	36 333		36 333	100 308
Total II	76 674		76 674	197 310
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 614 675	349 918	2 264 757	2 499 134

Détail du bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	390 000	390 000
Dotations non consommables		
10231000 - Dotations non consommables initial	10 000	10 000
10232000 - Dotations non consommables complém	380 000	380 000
	390 000	390 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous-total)	390 000	390 000
Fonds propres consommables		
10810000 - Dotations consommables	365 000	345 000
10890000 - Dotations cons. inscr. au CR	-361 331	-249 847
	3 669	95 153
Total I	393 669	485 153
Total comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
19500001 - FD Atelier le séchoir	14 160	610
19500002 - FD Dépistage autisme	25 260	4 210
	39 420	4 820
Total II	39 420	4 820
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
16400100 - Emprunt CM Ste Jeanne d'Arc - 2 000	1 503 947	1 602 565
16400200 - Emprunt CM Ste Jeanne d'Arc - 500 k	244 642	270 276
	1 748 589	1 872 840
Emprunts et dettes financières diverses		
16510010 - DG Marchal & Rallet	6 658	6 336
16510020 - DG REX Rotary	5 436	5 174
16510030 - DG EP Formation		6 134
16510040 - DG APBA	19 079	19 079
16510050 - DG APBA RDC	5 204	
	36 377	36 723
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs		3 207
40110000 - Fournisseurs		3 469
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	12 122	11 410
	12 122	18 086
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	12 293	8 498
43100000 - Sécurité sociale	2 220	2 127
43730000 - Caisse de retraite et de prévoyance	1 434	3 368
43782000 - Formation	435	486
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	6 659	4 869
44210000 - Etat - prélèvement à la source	615	572
44450000 - Etat, impôts sur sociétés	199	199
44551000 - TVA à décaisser	4 972	
44711000 - Taxe sur les salaires	1 506	6 382
	30 332	26 500

Détail du bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40410000 - Fournisseurs d'immobilisations	4 248	26 045
	4 248	26 045
Autres dettes		
41100000 - Usagers		4 282
46718000 - Remboursement de frais		1 325
46721000 - APBA - Soutien actions à payer		23 360
		28 967
Total IV	1 831 668	2 009 161
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 264 757	2 499 134

Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens et de services	185 062	143 144	41 918	29,28
Ventes de biens				
70730000 - Ventes de dons en nature	10 120	9 700	420	4,33
	10 120	9 700	420	4,33
Ventes de prestations services				
70602010 - Loyers West Park	133 420	103 979	29 441	28,31
70602020 - Décompte charges West Park	41 523	21 866	19 657	89,90
70889000 - Repas Gala de charité		7 600	-7 600	-100,00
	174 942	133 444	41 498	31,10
Produits de tiers financeurs	149 860	164 452	-14 593	-8,87
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom				
75320000 - Qp dotation consommable viré	111 485	107 412	4 072	3,79
	111 485	107 412	4 072	3,79
Ressources liées à la générosité du public				
75411000 - Dons manuels	38 275	36 040	2 235	6,20
75411001 - Dons manuels affectés Atelier	50	610	-560	-91,80
75411002 - Dons manuels affectés Depist	50	4 210	-4 160	-98,81
75411030 - Dons en nature offerts		600	-600	-100,00
75420000 - Mécénat de compétences		15 580	-15 580	-100,00
	38 375	57 040	-18 665	-32,72
Autres produits				
75880000 - Autres produits gestion coura	15	14	1	9,72
	15	14	1	9,72
Total I	334 937	307 611	27 327	8,88
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
60612000 - Fournitures énergie électricité	4 616	943	3 674	389,62
60622000 - Produits d'entretien		19	-19	-100,00
60624000 - Fournitures administratives		3	-3	-100,00
60680010 - Fournitures petits mat. et outil	519	577	-58	-10,10
61320000 - Locations immobilières	100	120	-20	-16,67
61351000 - Informatique	120	30	90	300,00
61352000 - Location pour Gala de charité	1 858	1 501	357	23,80
61400000 - Charges locatives & copropriété	44 202	31 406	12 796	40,74
61520000 - Entretien immobilier	2 028	194	1 834	945,49
61561000 - Maintenance informatique	82	77	5	6,55
61610000 - Assurances multirisques	780	750	30	4,00
61650000 - Assurance resp. civile	334	321	13	4,00
61843000 - Autres cotisations	208	208		
62180000 - Autres personnels extérieurs	504		504	
62262000 - Honoraires expert comptable	4 730	4 840	-110	-2,27
62263000 - Honoraires commissaire com	3 421	4 367	-946	-21,66
62263100 - Honoraires accompagnement		15 580	-15 580	-100,00
62270000 - Frais d'actes et contentieux	197	3 606	-3 409	-94,53
62280000 - Conseil en communication	250	1 602	-1 352	-84,39
62300000 - Communication diverse		631	-631	-100,00
62330000 - Foires et expositions		260	-260	-100,00
62370000 - Publications		38	-38	-100,00
62380000 - Accompagn. + anim GALA		5 000	-5 000	-100,00
62381000 - Cadeau Gala de charité		600	-600	-100,00
62560000 - Missions	439	1 892	-1 453	-76,79

Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62570000 - Réception Gala	5 418	9 398	-3 980	-42,35
62700000 - Services bancaires et assimil	184	44	141	322,09
62720000 - Commissions sur emprunts		500	-500	-100,00
62880000 - Montage vidéo	1 872	1 130	742	65,66
	71 863	85 638	-13 775	-16,08
Aides financières				
65710000 - Soutien financier accordé		23 360	-23 360	-100,00
		23 360	-23 360	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 - Taxe sur les salaires	6 490	6 382	108	1,69
63330000 - Formation continue (organism	890	644	246	38,25
63512000 - Taxes foncières	15 494	15 061	433	2,87
	22 874	22 087	787	3,56
Salaires et traitements				
64110000 - Salaires appointements com	57 248	56 022	1 226	2,19
64120000 - Congés payés	3 795	4 661	-866	-18,58
	61 043	60 683	360	0,59
Charges sociales				
64511000 - Cotisations à l'URSSAF non	14 837	14 890	-53	-0,35
64513000 - Cotisations aux caisses de ret	5 159	7 816	-2 657	-34,00
64514000 - Cotisations Pole emploi non	2 447	2 353	94	4,01
64788100 - Charges sur Congés Payées	1 790	2 747	-957	-34,84
64884000 - Stages de formation		770	-770	-100,00
	24 233	28 576	-4 343	-15,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciati				
68110000 - Dot. Amort. des immob. Incor	115 461	85 232	30 229	35,47
	115 461	85 232	30 229	35,47
Reports en fonds dédiés				
68950000 - Engag. à réaliser sur dons ma	34 600	4 820	29 780	617,84
	34 600	4 820	29 780	617,84
Autres charges				
65100000 - Redevances pour conces., br	372		372	
65880000 - Autres	10	3	7	198,51
	382	3	378	NS
Total II	330 457	310 400	20 057	6,46
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 481	-2 789	7 270	-260,65
PRODUITS FINANCIERS				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
76200000 - Revenus SCPI IROKO ZEN	18 810	18 375	435	2,37
	18 810	18 375	435	2,37
Autres intérêts et produits assimilées				
76800000 - Autres produits financiers	8	18	-11	-57,24
	8	18	-11	-57,24
Total III	18 818	18 393	424	2,31
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	22 998	15 604	7 393	47,38
	22 998	15 604	7 393	47,38
Total IV	22 998	15 604	7 393	47,38
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-4 180	2 789	-6 969	-249,86
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	301		301	

Détail du compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Total V				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
67120000 - Pénalités et amendes	301		301	
	301		301	
Total VI	301		301	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-301		-301	
Total des produits (I + III + V)	353 755	326 004	27 751	8,51
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	353 755	326 004	27 751	8,51
EXCEDENT OU DEFICIT				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO				
TOTAL				