

FONDS POUR LA VALORISATION DE L'ENGAGEMENT ET DE L'INSTITUT DE L'ENGAGEMENT

Fonds de dotation

Siret 539 093 807 00011 – NAF 9499 Z

Siège social

29, Boulevard Bourdon – 75004 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

ST Consulting
Audit - Expertise

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10.000 € - R.C.S. PARIS 538 678 418 – Siret 538 678 418 00038 – NAF 6920 Z – N° Fiscal FR 37 538 678 418
Siège social : 29, rue du Colisée 75008 PARIS – Port. 06 61 93 91 79 – E-mail : s.tazi@st-consulting.paris

S O M M A I R E

Elements	Pages
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat suite	6
Annexe	
Règles et Méthodes comptables	7 à 8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	11
Etat des créances et des dettes	12
Variation des Fonds Associatifs	13
Tableau de suivi des fonds dédiés	14
Produits à recevoir & Produits constatés d'avance	15
Charges à payer	16
Détail du bilan actif	17
Détail du bilan passif	18
Variation des produits	19
Variation des charges	20

Bilan Actif

	Au Durée		31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
	Brut	Amort.& Prov	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais recherche & développement				
Donations temporaires d'usufruit,				
Concessions, brevets, licences, marques,				
procédés, logiciels, droits et val. Simil				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst.Tech.,Matériel Outil.Ind.				
Autres immob. corporelles				
Immob. corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations & créances rattachées				
Autres titres immobilisés	25 300		25 300	25 300
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	25 300		25 300	25 300
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières,approvision.				
En-cours production de biens				
Emballages				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés s/cdes				
Créances exploitation				
Clients, usagers & cptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières placement	84 919		84 919	82 446
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 415		11 415	203 350
COMPTES REGULARISATION ACTIF				
Charg.constatées d'avance				
TOTAL (II)	96 334		96 334	285 795
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes rembours des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I-V)	121 634		121 634	311 095

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

Bilan Passif

	Au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
		Net	Net
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
RESERVES			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
REPORT A NOUVEAU		118 551	308 307
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE		1 807	-189 755
<i>Situation nette (Sous total)</i>		120 358	118 551
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		120 358	118 551
FONDS REPORTEES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donation			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
DETTES (1)			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès établ. crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers(3)			
Fournisseurs et comptes rattachés		1 200	1 920
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		76	624
Dettes s/immobilisations et cptes rattachés			
Autres dettes			190 000
Instruments de trésorerie			
COMPTES REGULARISATION PASSIF			
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL (IV)		1 276	192 544
Ecarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GENERAL (I-V)		121 634	311 095
<i>(1) dont à plus d'un an</i> <i>(1) dont à moins d'un an</i> <i>(2) dt concours bancaires courants, soldes créditeurs banque</i> <i>(3) dont emprunts participatifs</i>			
		1 276	192 544

Compte de Résultat

Au Durée		31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations			
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
<i>dont ventes de dons en nature</i>			
Ventes de services			
<i>dont parrainages</i>			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation			
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
<i>dons manuels</i>			
<i>Mécénats</i>			
<i>Legs, donations et assurance-vie</i>			
Contributions financières			
Reprises s/amorts, dépréciations, prov. Et transferts de charges			
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits			
TOTAL (1)		(I)	
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Autres achats et charges externes (a)		1 350	2 101
Aides financières			190 000
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			
TOTAL (2)		(II)	192 101
1- RESULTAT D'EXPLOITATION		(I - II)	-1 350 -192 101
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (3)			
Autres valeurs mob., créances d'actif immob. (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 233	2 969
Reprises s/provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets s/cessions valeurs mob.de placement			
TOTAL		(V)	2 969
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes s/cessions valeurs mob. placement			
TOTAL		(IV)	
2- RESULTAT FINANCIER		(III - IV)	2 969
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(I - II + III - IV)	1 883 -189 131

Compte de Résultat (Suite)

Au Durée		31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises s/provisions et transferts de charges			
TOTAL (V)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
TOTAL (VI)			
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		76	624
PRODUITS (I+III+V)		3 233	2 969
CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		1 426	192 725
5- BENEFICE ou PERTE (Produits - Charges)		1 807	-189 755
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
<i>Dons en nature</i>			
<i>Prestations en nature</i>			
<i>Bénévolat</i>			
Total			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
<i>Secours en nature</i>			
<i>Mise à disposition gratuite de biens</i>			
<i>Prestations en nature</i>			
<i>Personnel Bénévole</i>			
Total			
<i>(a) Dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i>redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(3) Dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(4) Dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 un total de 121.634 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un excédent de 1.807 €.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Conseil d'administration.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat du fonds.

1/- Informations générales et faits significatifs de l'exercice

1.1/- Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre

Le fonds a pour objet de soutenir le projet de valorisation de l'engagement porté par l'Institut de l'Engagement, dans sa création, son fonctionnement, son développement, sa reconnaissance et de soutenir les bénéficiaires de cet Institut.

L'Institut de l'Engagement permet à des jeunes qui ont révélé leur potentiel lors d'une période d'engagement citoyen de se construire un avenir à la hauteur de leur potentiel, quelles que soient leurs origines sociales ou géographiques, quel que soit leur bagage scolaire ou culturel. Il développe deux programmes :

Le programme « lauréats » : un an d'accompagnement par un salarié de l'Institut pour trouver un emploi, une formation ou créer son activité, un soutien financier au cas par cas, des ateliers pour muscler son projet, des Universités et Campus de l'Engagement, la force d'une promotion.

Le programme mentorat : six mois de conseils d'un bénévole pour affiner son projet ou bénéficier d'un coup de pouce dans son accès à l'emploi, à la formation ou la création d'activité.

Avec ces programmes, l'Institut permet aux jeunes de franchir les barrières scolaires, culturelles, sociales, financières ou liées à un handicap qui pourraient brider leur avenir.

Pour réaliser cet objectif, le fonds mène ou soutient des actions permettant :

- de détecter, grâce à leur engagement – exercé notamment pendant leur Service Civique dans le cadre de services civiques nationaux dans des pays de l'Union Européenne ou dans le cadre du Corps Européen de Solidarité – des jeunes volontaires dotés de compétences remarquables ;
- d'organiser à leur intention des actions pédagogiques qui leur permettront de mieux appréhender les enjeux du monde contemporain et les prépareront à prendre des responsabilités dans la vie citoyenne, économique et sociale ;
- de les aider à accéder à des parcours de formation ou des parcours professionnels ;
- de soutenir financièrement les jeunes volontaires pour les aider à mener à bien un projet de formation débouchant sur une activité professionnelle ;
- de promouvoir l'engagement et sa valorisation.

Le fonds :

- peut redistribuer des fonds en vue d'assister une personne morale à but non lucratif menant des actions répondant à son objet, en particulier l'Institut de l'Engagement ;
- peut allouer des aides financières aux lauréats de l'Institut et plus généralement à ses bénéficiaires ;
- peut intervenir directement en tant qu'opérateur pour mener à bien des actions répondant à son objet et contribuant à la valorisation de l'engagement.

1.2/- Faits significatifs de l'exercice

Néant

2/- Informations au titre des principes et méthodes comptables

2.1/- Durée et période de l'exercice

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

2.2/- Changement de méthodes comptables

Néant

2.3/- Changement d'estimation comptable

Néant

2.4/- Principes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018.

Etant donné les points suivants :

a/- Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées conformément au Règlement 04-06 du Comité de la Réglementation Comptable applicable à compter du 1^{er} janvier 2005.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés conformément au Règlement 02-10 du Comité de la Réglementation Comptable applicable à compter du 1^{er} janvier 2005, suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

b/- Créances

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

c/- Subventions & contributions financières

Le fait générateur de la comptabilisation en compte de produits résulte de la notification de la décision pour les subventions publiques et les financements privés.

3/- Situation fiscale

Le fonds de dotation « Fonds pour la Valorisation de l'Engagement et de l'Institut de l'Engagement » est exonéré des impôts commerciaux.

4/- Effectif

Le fonds n'emploie pas de salarié.

5/- Autres informations

5.1/- Contributions volontaires en nature

Le fonds ne fait pas appel au bénévolat mais bénéficie d'une mise à disposition du personnel de l'Institut de l'Engagement. Cette mise à disposition n'a pas fait l'objet de refacturation cette année.

5.2/- État séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

Conformément à l'Article 434-1 en application des articles 21, 22, 73 et 75 de la loi n° 2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République, un état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger doit figurer dans l'annexe des comptes annuels.

Le fonds n'a pas perçu d'avantages ni de ressources provenant de l'étranger au titre de cet exercice.

Immobilisations

Au 31/12/2024

CADRE A	Val.brute des immo.au début	AUGMENTATIONS	
		Réévaluation	Acquis.créat.
Frais établissement, rech. et développ. TOTAL I			
Site Internet			
Autres postes immob. incorporelles TOTAL II			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol autrui			
Install.générales, agenc.et aménag.construct.			
Install.tech.matériel et outillage industriels			
Instal.générales, agencements aménag. divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique mobilier			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équival.			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	25 300		
Prêts et autres immobilisations financières			
Immobilisations financières TOTAL IV	25 300		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	25 300		

CADRE B	DIMINUTIONS		Valeur brute immobilis.à fin exercice	Rééval.Lég. V.O. Immo. en fin d'ex.
	Par virements poste à poste	Par cessions, mis.hors serv		
Frais établ.rech.et dév. TOTAL I				
Aut.postes immo.incorpo. TOTAL II				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol autrui				
Instal.gén.agenc.et améng.const.				
Instal.tech.matér.& outil.indus.				
Instal.général.agenc.aménag.divers				
Matériel de transport				
Matér.de bureau & informat.mobil				
Immobilisat.corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immob. corporelles TOTAL III				
Participations éval. par équiv.				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			25 300	
Prêts et autres immobilisations				
Immob. financières TOTAL IV			25 300	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			25 300	

Amortissements

Au 31/12/2024

Cadre A : SITUAT.MOUVEMENTS EXERCICE IMMOBILISAT.AMORTISSABLES	Montant déb. d'exercice	Augmentation Dotat. Exer.	Diminutions Repris.exer	Montant fin d'exercice
Frais établis.rech.& dével. TOTAL I				
Site Internet				
Aut.postes immo.incorporel. TOTAL II				
Terrains Constructions: -sur sol propre -sur sol d'autrui -Instal.Génér.Agenc.et Aménag.const. Instal.Tech.Matér.& Outil.industriel Autres immobilisations corporelles: -Instal.Génér.Agenc.Aménag.divers -Matériel de Transport -Matériel de bureau & Informat.mobil				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)				

Cadre B : VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS				Cadre C : PROV.AMT.DEROG	
Immobilisat.amortissables	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotations	Reprises
Frs établ.rech. TOTAL I					
Immob.incorpo. TOTAL II					
Terrains Constructions: -sur sol propre -sur sol d'autrui -Inst.géné.agenc.aménag. Inst.tech.mat & outillage Autres immob.corporelles: -Inst.géné.agenc.aménag. -Matériel de transport -Mat.bureau & inform.mob					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					

Provisions

Au 31/12/2024

NATURE DES PROVISIONS	Montant déb. d'exercice	Augmentation Dota. Exer.	Diminutions Repris.exer.	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées -Amortissements dérogatoires -Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour risques et charges -Provisions pour litiges -Prov.pour garanties données clients -Provisions pour amendes et pénalités -Provisions pour pertes de change -Prov.pr pensions & oblig.similaires -Provisions pour impôts -Provisions pour grosses réparations -Prov.pr charg.social.& fisc.s/congés -Autres prov.pour risques et charges				
TOTAL II				
Provisions pour dépréciation -Immobilisations incorporelles -Immobilisations corporelles -Autres immobilisations financières -Stocks et en-cours -Comptes clients -Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles</i>				

Etat des échéances des créances et des dettes

		Au 31/12/2024		
CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an	
<div>De l'Actif Immobilisé</div> <div>Créances rattachées à des participations</div> <div>Prêts (1) (2)</div> <div>Autres immobilisations financières</div> <div>De l'Actif Circulant</div> <div>Créances clients et comptes rattachés</div> <div>Fournisseurs débiteurs</div> <div>Personnel et comptes rattachés</div> <div>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</div> <div>Impôts sur les bénéfices</div> <div>Taxe sur la valeur ajoutée</div> <div>Autres impôts, taxes et versements assimilés</div> <div>Divers</div> <div>Groupe et associés (2)</div> <div>Débiteurs divers</div> <div>Charges constatées d'avance</div>				
T O T A U X				
<div>(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice</div> <div>(1) Montant rembours.obtenus en cours d'exercice</div> <div>(2) Prêts et avances consentis aux associés</div>				
CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
<div>Emp.aup.étbl.crédit (1)</div> <div>Empr.dettes financ.divers (1)(2)</div> <div>Fournisseurs et cptes rattachés</div> <div>Personnel et comptes rattachés</div> <div>Sécu.soc., autres organis.sociaux</div> <div>Impôts sur les bénéfices</div> <div>Taxes sur la valeur ajoutée</div> <div>Obligations cautionnées</div> <div>Autres impôts, taxes assimilées</div> <div>Dettes /immobil.& cptes rattachés</div> <div>Autres dettes</div> <div>Produits constatés d'avance</div>	<div>1 200</div> <div>76</div>	<div>1 200</div> <div>76</div>		
T O T A U X		1 276	1 276	
<div>(1) Empr.sous.en cours d'exercice</div> <div>(1) Empr.remb. en cours d'exercice</div> <div>(2) Montant des div.empr.& dettes contractés auprès assoc.pers.phys.</div>				

Tableau de variation des fonds propres

Libellé	A l'ouverture de l'exercice au 01/01/2024	Affectation du résultat A	Augmentations B	Diminutions C	A la clôture de l'exercice au 31/12/2024 D = A+B-C
Fonds associatifs sans droit de reprise					0
Fonds propres sans droit de reprise					0
Fonds associatifs avec droit de reprise					0
Fonds propres avec droit de reprise					0
Ecart de réévaluation					0
Réserves					0
Report à nouveau	308 307	-189 755			118 551
Excédent ou déficit de l'exercice	-189 755	189 755	1 807		1 807
Situation nette					0
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement					0
Provisions réglementées					0
Droit des propriétaires - Comodat					0
TOTAL	118 551	0	1 807	0	120 358

Tableau de variation des fonds dédiés

Eléments	A l'ouverture de l'exercice au			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	dont Rembst		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
<i>Subventions d'exploitation</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0 0 0 0 0 0	
<i>Contributions Financières d'autres organismes</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0 0 0 0 0 0	
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								0 0 0 0 0 0	
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Détail produits à recevoir

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
468700 Détail des subventions à recevoir - Dons Particuliers à recevoir - Dons Entreprises à recevoir		
TOTAL		
467000 Compte de liaison Association		
TOTAL		

Détail produits constatés d'avance

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
487000 Détail des produits constatés d'avance		
TOTAL		

Détail des charges à payer

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
408100 Détail Fourniss.fact.non parvenues		
- Expert comptable	1 200	1 200
- Commissaire aux comptes		720
Total	1 200	1 920
428200 Dettes provisio.pour congés		
438200 Charges sociales s/ prov. Congés		
448610 Formation professionnelle		
Total		
467000 Compte de liaison Association		190 000
Total		190 000
TOTAL GENERAL	1 200	191 920

Détail charges constatées d'avance

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
486000 Charges constatées d'avance		
- Subvention du Fonds à l'Association		
TOTAL GENERAL		

Détail du bilan actif

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	Ecart	%
ACTI IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
205100 Site Internet				
280510 Amort. Site Internet				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages i				
215400 Matériel industriels				
281540 Amort. matériel industriels				
<i>Total</i>				
Autres immobilisations corporelles				
218300 Matériel de bureau et info.				
218400 Mobilier				
281830 Amort. matériel de bureau et info.				
281840 Amort. Mobilier				
<i>Total</i>				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations financières				
271800 Parts Banque Populaire	25 300,00	25 300,00		
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>25 300,00</i>	<i>25 300,00</i>		
Total actif immobilisé net	25 300,00	25 300,00		
ACTIF CIRCULANT				
370000 Stock de marchandises				
<i>Total stocks et en-cours</i>				
Créances d'exploitation				
Autres créances				
441000 Subventions à recevoir				
468701 Subventions à recevoir N				
468700 Produits à recevoir				
<i>Total</i>				
Valeurs mobilières de placement				
508300 Livret A	84 919,15	82 445,79	2 473,36	3,00
<i>Total</i>	<i>84 919,15</i>	<i>82 445,79</i>	<i>2 473,36</i>	<i>3,00</i>
Disponibilité				
512100 Banque Populaire	11 415,07	203 349,56	-191 934,49	-94,39
531000 Caisse				
<i>Total</i>	<i>11 415,07</i>	<i>203 349,56</i>	<i>-191 934,49</i>	<i>-94,39</i>
Charges constatées d'avance				
486000 Charges constatées d'avance				
<i>Total</i>				
<i>Total créances d'exploitation</i>	<i>96 334,22</i>	<i>285 795,35</i>	<i>-189 461,13</i>	<i>-66,29</i>
Total actif circulant	96 334,22	285 795,35	-189 461,13	-66,29
TOTAL GENERAL	121 634,22	311 095,35	-189 461,13	-60,90

Détail du bilan passif

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	Ecart	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
102400 Autres fonds propres sans droit de reprise				
<i>Total</i>				
Report à nouveau				
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	118 551,35	308 306,66	-189 755,31	-61,55
119000 Report à nouveau débiteur				
129000 Résultat de l'exercice (perte)				
<i>Total</i>	118 551,35	308 306,66	-189 755,31	-61,55
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 806,87	-189 755,31	191 562,18	-100,95
Total fonds associatifs	120 358,22	118 551,35	1 806,87	1,52
FONDS DEDIES				
194000 Engagement fonds dédiés				
Total fonds dédiés				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
512100 Banque Populaire				
<i>Total</i>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
401000 fournisseurs				
408100 Fournisseurs - Factures non parvenues	1 200,00	1 920,00	-720,00	-37,50
<i>Total</i>	1 200,00	1 920,00	-720,00	-37,50
Dettes fiscales et sociales				
421000 Salaires nets				
428200 Provision congés payés				
431000 Urssaf				
437200 Retraite Médéric				
437300 Prévoyance Chorum				
438200 Ch. Soc. Congés payés				
444000 Etat - Impôts sur les bénéfices	76,00	624,00	-548,00	-87,82
448610 Formation professionnelle continue				
<i>Total</i>	76,00	624,00	-548,00	-87,82
Autres dettes				
467000 Compte de liaison association		190 000,00	-190 000,00	-100,00
467300 Fondation IDE				
468600 Charges à payer				
<i>Total</i>		190 000,00	-190 000,00	-100,00
Produits constatés d'avance				
487000 Produits constatés d'avance				
<i>Total</i>				
Total dettes	1 276,00	192 544,00	-191 268,00	-99,34
TOTAL GENERAL	121 634,22	311 095,35	-189 461,13	-60,90

Variation des Produits

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	Ecart	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
707000 Ventes de marchandises				
<i>Total</i>				
Production vendue (services)				
706000 Prestations de services				
<i>Total</i>				
Montant net des produits d'activité				
Subventions d'exploitation				
740000 Subventions d'exploitation				
748000 Taxe d'apprentissage				
<i>Total</i>				
Repr.s/prov.transfert de charges				
789100 Rep prov. Fonds dédiés				
791000 Transferts de charges d'exploitation				
<i>Total</i>				
Autres produits				
754000 Dons Administrateurs				
754110 Dons reçus des sociétés				
754111 Dons reçus des particuliers				
754200 Dons reçus des sociétés				
754210 Mécénat - Organismes privés	0,10	0,44	-0,34	-77,27
754300 Dons reçus des particuliers				
758000 Produits divers de gestion courante				
758500 Cotisations				
<i>Total</i>	0,10	0,44	-0,34	-77,27
Total I - Produits d'exploitation	0,10	0,44	-0,34	-77,27
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts, prod.assimilés				
768000 Autres produits financiers	3 232,36	2 969,01	263,35	8,87
<i>Total</i>	3 232,36	2 969,01	263,35	8,87
Total II - Produits financiers	3 232,36	2 969,01	263,35	8,87
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
771000 Produits excep. sur op.de gestion				
787500 Rep provision dépréc. Site Internet				
<i>Total</i>				
Sur opérations en capital				
775200 Produits de cessions d'éléments d'actifs				
777000 QP de sub. virée au résultat				
<i>Total</i>				
Total III - Produits exceptionnels				
TOTAL PRODUITS	3 232,46	2 969,45	263,01	8,86
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		189 755,31	-189 755,31	-100,00
TOTAL GENERAL	3 232,46	192 724,76	-189 492,30	-98,32

Variation des Charges

Arrêté au Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	Ecart	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
607000 Achats de marchandises				
<i>Total</i>				
Autres achats, charges externes				
616000 Primes d'assurances	19,48	25,78	-6,30	-24,44
622600 Honoraires	1 200,00	1 920,00	-720,00	-37,50
627000 Services bancaires et assimilés	130,11	154,98	-24,87	-16,05
<i>Total</i>	1 349,59	2 100,76	-751,17	-35,76
Impôts taxes, versements assimilés				
631100 Taxe sur les salaires				
<i>Total</i>				
Salaires et traitements				
641100 Salaires bruts				
<i>Total</i>				
Charges sociales				
645100 Cotisations Urssaf				
645200 Cotisations Retraite				
645300 Cotisations Prévoyance				
<i>Total</i>				
Dotations aux amts, prov, engt fonds dédiés				
681100 Dot.amort.s/immobilisations				
689100 Engagement fonds dédiés				
<i>Total</i>				
Autres charges				
657100 Aides financières octroyées				
657300 Subventions versées		190 000,00	-190 000,00	-100,00
<i>Total</i>		190 000,00	-190 000,00	-100,00
TOTAL I - Charges d'exploitation	1 349,59	192 100,76	-190 751,17	-99,30
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilés				
661600 Intérêts bancaires				
<i>Total</i>				
TOTAL II - Charges financières				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
687500 Dotation exceptionnelle Site Internet				
<i>Total</i>				
Sur opérations en capital				
675100 Valeur comptable des élt.s d'actifs cédés				
<i>Total</i>				
TOTAL III - Charges exceptionnelles				
695000 Impôts sur les bénéfices	76,00	624,00	-548,00	-87,82
TOTAL CHARGES	1 425,59	192 724,76	-191 299,17	-99,26
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 806,87		1 806,87	NS
TOTAL GENERAL	3 232,46	192 724,76	-189 492,30	-98,32