

FONDS DE DOTATION ANEF 63

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Table des matières

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE.....	6
INFORMATIONS GENERALES	6
1. Objet social du Fonds de Dotations ANEF63	6
2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées.....	7
3. Moyens mis en œuvre.....	7
FAITS MARQUANTS	8
1. Faits marquants de l'exercice	8
2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes..	8
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	8
1. Règlementation comptable	8
2. Dérogation aux principes comptables	9
3. Principales méthodes retenues.....	9
Informations relatives aux postes du bilan	10
1. Actif immobilisé.....	10
2. État des dépréciations	13
3. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	14
4. Produits à recevoir	14
5. Charges et produits constatés d'avance	15
6. Tableau des fonds propres	15
7. Tableau de détermination du résultat effectif de l'entité	16
8. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	17
9. Charges à payer.....	17
10. Tableau de variation des fonds dédiés.....	18
Informations relatives aux postes du compte de résultat.....	19
Ventilation des produits :	19
Engagements hors bilan	19
1. Avals, garanties et cautions	19
2. Crédit-Bail	19

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023	VARIATION
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles						
	Terrains	114 397		114 397		
	Constructions	1 190 389	32 257	1 158 132	106 151	1 051 981
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 045	418	627	836	- 209
	Immobilisations corporelles en cours					-
	Avances et acomptes				623 565	- 623 565
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
	Participations et Créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres					
Total I		1 305 831	32 675	1 273 156	730 552	542 604
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Créances						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés			-	-	-
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres	26 489		26 489	2 490	23 999
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	197 606		197 606	510 805	- 313 199
	Charges constatées d'avance	4 462		4 462	4 667	- 205
total II	Total II	228 557	-	228 557	517 962	- 289 200
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		1 534 388	32 675	1 501 713	1 248 514	253 199

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023	VARIATION
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	515 000	15 000	500 000
dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables...			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation (sur biens sans droit de reprise)			
Fonds propres avec droit de reprise			
Autres fonds associatifs (partie 1/2)			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation (sur biens avec droit de reprise)			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Autres			
Report à nouveau	- 26 477	24 966	- 51 443
Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Excédent ou déficit de l'exercice	- 36 725	- 51 444	14 719
Dont excédent ou déficit des activités sociales et et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Situation nette (sous total)	451 798	- 11 477	463 275
Fonds propres consommables			
Autres fonds associatifs (partie 2/2)			
Total I	451 798	- 11 477	463 275
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	16 075	10 812	5 263
Total II	16 075	10 812	5 263
PROVISIONS			
Total III			
Fonds dédiés			
Total III bis			
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	992 886	1 042 791	- 49 905
Emprunts et dettes financières diverses	1 518	1 588	- 70
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	39 129	4 993	34 136
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	307	598	- 291
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	-	199 210	- 199 210
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Total IV	1 033 840	1 249 180	- 215 340
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	1 501 713	1 248 514	253 199

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice 2023	VARIATION
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de prestations de service	35 339	5 500	29 839
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	0	1 500	-1 500
Produits liés à des financements réglementaires			
Dons manuels	29 223	36 001	-6 778
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Utilisations des fonds dédiés	1 737	28 075	-26 338
Reprise sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de cha	714	0	714
Total I	67 013	71 077	-4 064
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes	44 917	41 305	3 612
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	8 287	8 304	-17
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 599	9 210	9 389
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés	7 000	8 702	-1 702
Autres charges			
Autres charges	4 737	35 053	-30 316
Total II	83 540	102 575	-19 035
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-16 527	-31 499	14 971
PRODUITS FINANCIERS			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	1 280	2 494	-1 214
Total III	1 280	2 494	-1 214
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées	21 478	22 439	-961
Total IV	21 478	22 439	-961
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-20 198	-19 945	-253
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-36 725	-51 443	14 718
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V	0		0
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			0
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0		0
Total des produits (I + III + V)	68 293	73 571	-5 278
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	105 018	125 014	-19 996
SOLDE INTERMEDIAIRE			
EXCEDENT OU DEFICIT	-36 725	-51 443	14 718
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature	3 720	800	2 920
Prestations en nature	0	221 864	-221 864
Bénévolat			
TOTAL	3 720	222 664	-218 944
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Prestations en nature	3 720	800	2 920
Mise à disposition gratuite de biens et services	0	221 864	-221 864
Personnel bénévole	0	0	0
TOTAL	3 720	222 664	-218 944

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 sont caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 501.712,73 Euros
- Total des produits d'exploitation : 67.013,41 Euros
- Résultat comptable de l'exercice (Excédent « + » / Déficit « - ») : **- 36.725,14 Euros**

L'exercice comptable a eu une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024, l'exercice précédent clos le 31 décembre 2023 couvrirait également une période de 12 mois, Il s'agissait du troisième exercice du Fonds de Dotation ANEF63.

Les notes et tableaux ci-après font parties intégrantes des comptes annuels arrêté par le **Président** du Fonds de Dotation.

L'annexe comporte les informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat. Les informations sont présentées dans l'annexe des comptes dans l'ordre selon lesquels les postes auxquels elles se rapportent sont présentés dans le bilan et le compte de résultat.

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 de Dotation** ANEF63. Sauf indication contraire les éléments des notes seront exprimés en Euros.

INFORMATIONS GENERALES

(Article 431-1 du règlement ANC N° 2018-06)

1. Objet social du Fonds de Dotations ANEF63

En lien avec les valeurs visées par le projet associatif ANEF 63, le fonds de dotation a pour objet d'initier, de favoriser, de soutenir et de développer des activités et des projets d'intérêt général à but non lucratif dans les domaines médico-social, familial, culturel, éducatif, sportif et scientifique et notamment :

- des actions en faveur du fondateur à destination des personnes en situation d'exclusion et de vulnérabilité ;
- des actions visant à améliorer les conditions d'accueil, de prise en charge et de soutien des personnes en situation d'exclusion et de vulnérabilité.

D'autres publics et/ou d'autres actions concernées par l'objet social du fonds de dotation pourront le cas échéant être précisés par le règlement intérieur.

Dans ce cadre, le fonds de dotation a pour ambition de mener ses actions soit directement auprès des personnes ou des projets concernés soit indirectement par le biais du financement de structures poursuivant le même objet et/ou partageant les mêmes valeurs.

2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Courant juin 2024, un audit sur le fonctionnement de l'ANEF 03-63 par un inspecteur de la DGFiP a posé la question de l'indépendance financière entre l'association ANEF 03-63 et le fonds de dotation. Le conseil d'administration du fonds de dotation a fait appel à cabinet juridique pour analyser les statuts du fonds de dotation et les relations entre les deux structures juridiques. Le coût de l'étude du cabinet KELTEN est inscrit dans les comptes 2024 pour la somme de 2.700 €.

3. Moyens mis en œuvre

Dans le cadre de son objet social visé à l'article 2, le fonds peut notamment employer en France ou à l'étranger les moyens suivants :

- Apporter du soutien matériel et/ou organisationnel et/ou logistique à toute personne physique/morale développant des activités similaires ou connexes ;
- Conclure des partenariats avec tout organisme développant des activités similaires ou connexes
- Soutenir tout organisme d'intérêt général ou éligible à un régime de mécénat poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- Mettre en œuvre ou participer à la création d'évènements en lien avec son objet social ;
- Procéder par tout moyen à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de ses activités en lien avec son objet social ;
- Mettre en place toute communication (revue, publication d'ouvrages, site internet, manifestations, colloques, formations, séminaires, etc.) visant à promouvoir son objet ;
- Recevoir, acquérir, louer, céder tous biens et droits mobiliers ou immobiliers nécessaires à la réalisation de son objet ;
- Gérer et, plus généralement, exploiter par bail ou louer autrement tous biens ou droits mobiliers ou immobiliers à quelque endroit qu'ils se trouvent situés ;
- Louer, construire et exceptionnellement donner ou vendre tous biens mobiliers ou immobiliers ;
- Obtenir toute couverture de crédit, tout prêt avec ou sans garanties hypothécaires ;
- Obtenir le cautionnement de tout organisme poursuivant un objectif similaire au sien ;
- D'une façon générale, mener directement ou indirectement toute action utile autorisée par la loi ou le règlement et par les présents statuts de nature à favoriser le développement du fonds de dotation dans le respect de son caractère non lucratif et de sa finalité d'intérêt général.

D'autres moyens d'action pourront le cas échéant être précisés par le règlement intérieur.

FAITS MARQUANTS

1. Faits marquants de l'exercice

Locaux rue Montlosier à Clermont-Ferrand acquit en septembre 2022. Les travaux se sont poursuivis jusqu'en octobre 2024.

L'acquisition, les droits d'enregistrements et l'ensemble des travaux initialement inscrits en immobilisation encours ont été affectés par composants pour un total de 1.184.767,88 €.

Les services de la direction générale basés au 34 rue Niel depuis février 2013, ont intégrés les locaux 27 rue Montlosier le 15 octobre 2024. Un bail a été signé entre le fonds de dotation et l'association ANEF 03-63 pour un loyer annuel de 68 K€. Le loyer a été déterminé au regard du prix du marché. Trois estimations d'agences immobilières ont permis de cerner au mieux ce montant.

Au titre de la période mi-octobre à fin décembre, le loyer facturés aux services de l'ANEF 03-63 est de 14.219 € (en compte 708220). Pour la même période, les charges locatives et d'énergie ont été également refacturées pour un total de 15 K€ (compte 708800).

Les fonds transférés de l'Association ANEF 03-63 pour un total de 500.000 € ont été inscrits en compte 102300 – dotation non consommable complémentaire.

2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes

Pas de fait marquant postérieur à la clôture des comptes 2024 et avant l'arrêté des comptes qui pourrait avoir un impact ni sur les comptes 2024 ni sur les comptes 2025.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. Règlementation comptable

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 ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Les postes d'actif et de passif du bilan ainsi que les postes de charges et de produits au compte de résultat sont inscrits sans compensation.

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant :

- Du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général en tenant compte de ses règlements ultérieurs modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité ;
- Du règlement n°2018-06 de l'ANC du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations en tenant compte de ses règlements ultérieurs modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité.

2. Dérogation aux principes comptables

Néant

3. Principales méthodes retenues

A. Méthodes d'évaluations, d'amortissements et de dépréciations de l'actif immobilisé

(Article 833-3 du règ. ANC 2014-03)

Immobilisations corporelles :

<i>Types d'immobilisations</i>	<i>Mode</i>	<i>Durée</i>
Bâtiments – Gros œuvre	Linéaire	50 ans
Façade	Linéaire	22 ans
Electricité	Linéaire	15 ans
Agencements	Linéaire	18 ans
Menuiserie	Linéaire	18 ans
Plomberie	Linéaire	15 ans

B. Méthodes d'évaluation et de dépréciation de l'actif circulant

(Article 834-6 du règ. ANC 2014-03)

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur vénale. En raison d'absence de risque pesant sur le recouvrement de ces créances, aucune provision pour dépréciation n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

Trésorerie

Les opérations sont comptabilisées au fur et à mesure des décaissements et encaissements.

C. Fonds propres

Présentation des fonds propres

Au 31/12/2024, figure en compte :

102310 Autres fonds propres sans droits de reprise, la somme de **15.000 €** correspondant à la dotation initiale en capital prévue à l'article 8 des statuts du fonds de dotation.

102320 Dotation non consommable complémentaire, la somme de 500.000 € correspondant au transfert de fonds de l'association ANEF 03-63.

Au débit du compte 110500 Report à nouveau, figure la somme totale de **26.477,47 €** après affectation du résultat déficitaire 2023 de **51.443,31 €**.

Ce tableau est présenté au chapitre « Informations relatives aux postes du bilan » section « fonds propres ».

D. Contributions volontaires en nature

Le Fonds de Dotation a décidé de ne pas valoriser les contributions volontaires en nature au titre du bénévolat car il est à ce jour impossible d'approcher avec suffisamment de fiabilité ces heures, qui en outre, ne présentent pas un caractère significatif pour le Fonds de Dotation ANEF 63.

Le fonds de dotation a bénéficié sur l'exercice de deux mécénats de dons en nature : mise à disposition de salles par la société Michelin 2.204 € et don de la boulangerie Fournil de Léa dans le cadre de l'accueil des Ukrainiens 1.516,40 €.

Informations relatives aux postes du bilan

1. Actif immobilisé

Valeur brute

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations			Diminutions			Valeur brute à la clôture de
		Acquisitions	Apports	Poste à poste	Cessions	Scissions	Poste à poste	
Immobilisations incorporelles								
<i>Frais d'établissement de recherche et</i>								
Total I	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles								
	0	0			0			0
Total II	0	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles								
<i>Terrains</i>				114 397				114 397
<i>Constructions</i>	30 000							30 000
<i>Installations générales, agencement des constructions</i>	90 018			1 070 371				1 160 389
<i>Installations techniques, matériels et outillage industriels</i>								
<i>Installations générales, aménagements divers</i>								
<i>Matériel de transport</i>								
<i>Matériel de bureau et informatique</i>	1 045							1 045
<i>Mobilier</i>								
<i>Autres</i>								
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>	623 565	561 203					1 184 768	0
<i>Avances et Acomptes</i>								
Total III	744 628	561 203	0	1 184 768	0	0	1 184 768	1 305 831
Immobilisations financières								0
<i>Autres titres immobilisés</i>								0
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>								0
Total IV	0	0	0	0	0	0		0
Total (I+II+III+IV)	744 628	561 203	0	1 184 768	0	0	1 184 768	1 305 831

Amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement, de recherche et développement</i>				
Total I	0	0	0	0
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>				
Total II	0	0	0	0
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>	7 866	3 000		10 866
<i>Installations générales, agencement des constructions</i>	6 001	15 390		21 391
<i>Installations techniques, matériels et outillage industriels</i>				
<i>Installations générales, aménagements divers</i>				
<i>Matériel de transport</i>				
<i>Matériel de bureau et informatique</i>	209	209		418
<i>Mobilier</i>				
<i>Autres</i>				
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et Acomptes</i>				
Total III	14 076	18 599	0	32 675
Total (I+II+III)	14 076	18 599	0	32 675

Valeur nette

Rubriques	Valeur nette début d'exercice	Valeur nette fin d'exercice
Immobilisations incorporelles		
<i>Frais d'établissement, de recherche et développement</i>	0	0
Total I	0	0
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	0	0
Total II	0	0
Immobilisations corporelles		
<i>Terrains</i>	0	114 397
<i>Constructions</i>	22 134	19 134
<i>Installations générales, agencement des constructions</i>	84 017	1 138 998
<i>Installations techniques, matériels et outillage industriels</i>	0	0
<i>Installations générales, aménagements divers</i>	0	0
<i>Matériel de transport</i>	0	0
<i>Matériel de bureau et informatique</i>	836	627
<i>Mobilier</i>	0	0
<i>Autres</i>	0	0
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>	623 565	0
<i>Avances et Acomptes</i>	0	0
Total III	730 552	1 273 157
Total (I+II+III)	730 552	1 273 157

2. État des dépréciations

Rubriques	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentation s: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	14 076	18 599		32 675
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances				
Total I	14 076	18 599	0	32 675

3. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Etat des créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances	
		A moins d'1 an	A plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant			
Créances usagers, clients et comptes rattachés			
Autres	26 489	26 489	
Charges constatés d'avance	4 462	4 462	
Total	30 951	30 951	-
(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice			
Dont prêts récupérés en cours d'exercice			

4. Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients / usagers et comptes rattachés	0	0
Créances sociales et fiscales		
Autres créances		
Intérêts financiers		
Total	0	0

5. Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	31 / 12 / 2024
Exploitation	4 462
Financier	
Exceptionnel	
Total	4 462

Produits constatés d'avance	31 / 12 / 2024
Exploitation	
Financier	
Exceptionnel	
Total	0

6. Tableau des fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

Tableau de variation des fonds propres	01.01.2024 A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Transferts	31.12.2024 A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	15 000		500 000			515 000
Fonds propres avec droit de reprise						0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserves	0					0
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-</i>						
<i>sociales sous gestion contrôlée</i>	0					0
Report à nouveau	24 966	-51 444				-26 478
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-</i>						
<i>sociales sous gestion contrôlée</i>	0					
Excédent ou déficit de l'exercice	-51 444	51 444	-36 725			-36 725
<i>Dont résultat des activités sociales et médico-sociales</i>						
<i>sous gestion contrôlée</i>	0					0
Situation nette	-11 478	0	463 275	0	0	451 797
Fonds propres consommables	0					0
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
Total	-11 478	0	463 275	0	0	451 797

7. Tableau de détermination du résultat effectif de l'entité

Tableau de détermination du résultat effectif global de l'entité	Exercice 2024	2023
Résultat comptable	-36 725	-51 444
Reprise du résultat antérieur	0	0
Excédent ou déficit effectif global	-36 725	-51 444
Dont résultat effectif gestion propre	-36 725	-51 444
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	0	0
Information complémentaire	Exercice 2024	Exercice 2023
Excédent ou déficit effectif global	-36 725	-51 444
Dont établissements en CPOM / EPRD	0	0
Dont établissements en procédure budgétaire annuelle	0	0
Dont résultat effectif gestion propre	-36 725	-51 444

8. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Etat des dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances		
		A moins d'1 an	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- A 2 ans au maximum à l'origine				
- A plus de 2 ans à l'origine	992 886	49 905	209 640	733 341
Emprunts et dettes financières divers (2)	1 518	1 518		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 129	39 129		
Dettes fiscales et sociales	307	307		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (3)	0			
Produits constatés d'avance				
Total	1 033 840	90 859	209 640	733 341
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice / emprunts remboursés en cours d'exercice	0	49 905		
(3) Dont.. Envers les sociétaires (indication du poste concerné)				

9. Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	2 024	2 023
Financier (Emprunts et dettes auprès des établissements)	1 518	1 588
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 501	3 961
Dettes fiscales et sociales	307	598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	14 326	6 147

10. Tableau de variation des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice 01/01/2024	Reports	Utilisations		Transferts	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global au 31/12/2024	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers
Subventions d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0
XX						0	
XX						0	
XX						0	
Contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS	0	0	0	0	0	0	0
XX						0	
XX						0	
XX						0	
						0	
Contributions financières d'autres organismes	0	0	0	0	0	0	0
FONDATION DE France						0	
						0	
						0	
						0	
Ressources liées à la générosité du public	10 812	7 000	1 737	0	0	16 075	2 111
DONS	10 812	7 000	1 737			16 075	2 111
						0	0
						0	
						0	
TOTAL	10 812	7 000	1 737	0	0	16 075	2 111

Informations relatives aux postes du compte de résultat

Ventilation des produits :

PRODUITS	2 024
708220 - Loyers maison Chadrat et Montlosier	20 219
708800 - Autres Produits Refact charges Montlosier	15 120
747164 - Subvention commune St SATURNIN	0
758111 - Dons fléchés Particuliers	2 000
758112 - Dons non fléchés Particuliers	1 693
758121 - Dons fléchés Professionnels	8 000
758122 - Dons non fléchés Professionnels	17 530
7588 et 768 – Autres produits et finanicers	1 280
789410 - Reprise fonds dédiés exerc ant	1 737
791000 - Transfert de charges Remb MAIF	714
	68 293

Engagements hors bilan

1. Avals, garanties et cautions

L'ANEF 03-63 est caution personne morale auprès de la Caisse d'Epargne Auvergne Limousin, sur le prêt n° 597051 E d'un montant global de 1.000.000 € contracté en juillet 2022. Le solde au 31/12/2024 est de 918.914,16 €.

2. Crédit-Bail

Néant