

FONDATION DANOISE

Siège social : 7H, Boulevard JOURDAN – CITE UNIVERSITAIRE DE PARIS – 75014 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

FONDATION DANOISE
7H, Boulevard JOURDAN
CITE UNIVERSITAIRE DE PARIS
75014 Paris

Aux Membres du Conseil d'Administration

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la FONDATION DANOISE relatifs à l'exercice clos Le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la fondation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
3 rue d'Héliopolis 75017 Paris
01 42 94 42 42
www.pkf-arsilon.com

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes – Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris – SAS au capital de 7 905 826 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis – 75017 PARIS. RCS PARIS 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00410. Code APE 6920Z. PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est membre de PKF Global, le réseau des entités membres de PKF International Limited, dont chaque membre est une entité juridique distincte et indépendante vis-à-vis de laquelle aucune responsabilité ne saurait être recherchée pour une quelconque action ou inaction d'une autre entité membre ou société correspondante.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'Administration.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 19 juin 2025

Le commissaire aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes

**Delcourt
Laurent**

Signé numériquement par Delcourt
Laurent
DN : cn=Delcourt Laurent, c=FR, o=PKF
Arsilon, email=laurent.delcourt@pkf-
arsilon.com
Date : 2025.06.19 21:01:22 +02'00'

Laurent DELCOURT

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 793	5 793		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	54 190	26 140	28 051	20 175
Autres immobilisations corporelles	3 620 381	1 178 426	2 441 955	2 535 683
Immobilisations corporelles en cours	5 993		5 993	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	60
TOTAL I	3 686 418	1 210 359	2 476 059	2 555 919
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	72 600		72 600	3 701
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	411 452		411 452	317 083
Charges constatées d'avance	5 102		5 102	6 369
TOTAL III	489 153		489 153	327 153
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 175 571	1 210 359	2 965 212	2 883 072

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	14 959	14 959
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	460 664	418 960
Excédent ou déficit de l'exercice	89 057	41 704
Situation nette	564 680	475 623
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	564 680	475 623
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	2 221 204	2 258 989
TOTAL III	2 221 204	2 258 989
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	571	
Emprunts et dettes financières diverses	13 900	31 778
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 366	36 499
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	40 031	32 390
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	110	1 555
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	40 350	46 238
TOTAL V	179 328	148 460
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 965 212	2 883 072

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	485 052	395 534
- dont parrainages		
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		
Dons manuels		
Mécénats	220 522	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	203 787	112 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	137 385	132 621
Autres produits	13 699	2
TOTAL I	1 060 446	640 157
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	462 607	219 888
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	893	1 369
Salaires et traitements	172 498	154 923
Charges sociales	80 303	67 501
Dotations aux amortissements et dépréciations	157 640	152 340
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	99 600	3 400
Autres charges	243	56
TOTAL II	973 784	599 477
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	86 661	40 680
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 396	1 962
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 396	1 962
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 396	1 962
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	89 057	42 642

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		938
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		938
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-938
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 062 841	642 119
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	973 784	600 415
EXCÉDENT OU DÉFICIT	89 057	41 704

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	405 282	405 282
Bénévolat		
TOTAL	405 282	405 282
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	405 282	405 282
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	405 282	405 282

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 965 212 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 89 057 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 mars 2025 par les dirigeants de l'association.

Présentation de l'association

La Fondation a pour but d'exploiter et entretenir la maison des étudiants constituée au terme d'un acte de donation avec charges à l'Université de Paris dans le cadre de la Cité Universitaire de Paris.

La Fondation a pour objet:

- de concourir à l'œuvre de rapprochement intellectuel et moral poursuivie par les fondateurs de la Cité internationale universitaire de Paris, dans le cadre de la convention intervenue entre la Chancellerie des Universités de Paris et la Cité Internationale Universitaire de Paris.
- d'accueillir les étudiants de nationalité danoise et de leur procurer tous les avantages qu'ils peuvent retirer de leur séjour à la Cité internationale universitaire de Paris
- de favoriser les échanges entre résidents de toutes nationalités, dans un esprit de tolérance et de respect mutuel
- d'organiser la participation de ces résidents à la vie de la fondation a la charge

Les moyens de la fondation consistent en :

- l'administration et la gestion des intérêts matériels et moraux de la Fondation danoise
- la fourniture du logement et des services connexes, et des résidents
- la mise en œuvre d'une vie culturelle au sein de la maison et de la Cité
- l'accompagnement social et éducatif des étudiants accueillis
- tout moyen propre à assurer la poursuite de son objet social

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2022-04 du 30 juin 2022 modifiant le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes de droit privé à but non lucratif.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|-------------------------------------|-------------|
| • Installations techniques | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage industriels | 5 à 10 ans, |
| • Agencements et aménagements | 10 ans, |
| • Matériel de bureau | 5 à 10 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 10 ans. |

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.38%

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 51 471 euros.

Fonds dédiés et reportés

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

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 2 221 204€

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature correspondent au commodat qui était comptabilisé à l'actif et au passif du bilan de l'entité est désormais traité en contribution volontaire en nature pour la valeur estimée du loyer annuel.

La Fondation Danoise a bénéficié, par le biais d'une convention datée du 25 juillet 2011 avec l'Université de Paris et la Cité Internationale Université de Paris (CIUP), ainsi que les éléments exploitables qu'il contient.

La convention est conclue pour une durée de 50 ans et prend effet à la date de la publication au journal Officiel du décret du Conseil d'état accordant la reconnaissance d'utilité publique de la Fondation soit le 20 décembre 2011.

La Fondation assure l'exploitation, l'entretien et l'animation de la Maison pendant toute la durée de la convention.

Valorisation des contributions volontaires :

Une valorisation au 30/09/2020 a été réalisée par la Direction Régionale des Finances Publiques d'Ile de France et de Paris sur la base de la comparaison des valeurs locatives :

Espace collectifs : $197\text{m}^2 \times 150\text{€} = 29\,550\text{€}$

Bureaux : $51\text{m}^2 \times 300\text{€} = 15\,300\text{€}$

Logements : $917\text{m}^2 \times 28\text{€} \times 12 \text{ mois} = 308\,112\text{€}$

Logement de fonction : $155\text{m}^2 \times 22\text{€} \times 12 \text{ mois} = 40\,920\text{€}$

Locaux techniques : $76\text{m}^2 \times 150\text{€} = 11\,400\text{€}$

Soit au Total: 405 282€

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes titulaire

Honoraires de certification : 6200 euros,

Honoraire des autres services : 0 euro

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, la Fondation a engagé des coûts de restauration des tableaux du salon pour un montant de 110 K€. Elle a reçu des mécénats à hauteur du même montant.

Elle a également engagé des coûts dans la réalisation et l'édition d'un livre sur la Fondation pour un montant de 101 K€. Elle a obtenu un financement total de ce montant par mécénats.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 793		
TOTAL	5 793		
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	42 701 3 554 323 12 092		17 822 52 777 1 188 5 993
TOTAL	3 609 117		77 780
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	60		
TOTAL	60		
TOTAL GÉNÉRAL	3 614 970		77 780

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 793	
TOTAL			5 793	
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés		6 333	54 190 3 607 101 13 280 5 993	
TOTAL		6 333	3 680 564	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			60	
TOTAL			60	
TOTAL GÉNÉRAL		6 333	3 686 418	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 793			5 793
TOTAL	5 793			5 793
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	22 526 1 022 100 8 633	9 947 146 203 1 491	6 333	26 140 1 168 302 10 123
TOTAL	1 053 258	157 640	6 333	1 204 565
TOTAL GÉNÉRAL	1 059 052	157 640	6 333	1 210 359

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

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

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	60		60
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	72 600	72 600	
Charges constatées d'avance	5 102	5 102	
TOTAL	77 762	77 702	60

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	571	571		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	13 900	13 900		
Fournisseurs et comptes rattachés	84 366	84 366		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	21 560	21 560		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	17 409	17 409		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 063	1 063		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	110	110		
Produits constatés d'avance	40 350	40 350		
TOTAL	179 328	179 328		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 504	14 562
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	24 224	17 263
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		105
TOTAL	37 728	31 930

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	70 628	3 701
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	70 628	3 701

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	40 350	46 238
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		40 350	46 238

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	5 102	6 369
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		5 102	6 369

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	51 471
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	51 471
TOTAL	

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	4	

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
CONTRI.S/INVEST	2 810		1 014			1 795	
CONTRI.S/INVEST TRAVAUX	1 489 812		97 188			1 392 624	
CONTRI.S/INVEST.MEUBLES	121 620		19 620			101 999	
CONTRI.S/TRAVAUX 2021-2022	641 348		27 507			613 840	
CONTRI.S/TRAVAUX 2024		12 709	42			12 667	
CONTRI.S/DURABILITE	3 400	6 600	3 400			6 600	
CONTRI.S/PORTE ENTREE		64 000				64 000	
CONTRIB.S/GARDE CORPS		20 000	1 322			18 678	
TOTAL	2 258 989	103 309	150 094			2 212 204	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variation des fonds propres art.432.22

(art. 432-22 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 - dont générosité du public	14 959				14 959
Fonds propres avec droit de reprise - dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves - dont générosité du public					
Report à nouveau - dont générosité du public	418 960	41 704			460 664
Excédent ou déficit de l'exercice - dont générosité du public	41 704	-41 704	89 057		89 057
Situation nette	475 623		89 057		564 680
- dont générosité du public					
Dotations consommables - dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	475 623		89 057		564 680
- dont générosité du public					