FDOT ALTRUWE FOUNDATION

2 ALLEE DE LA HAYE DU TEMPLE

59160 LILLE

COMPTES ANNUELS
31/12/2025

EXPERTISE COMPTABLE

14 Allée du Château Blanc
59290 WASQUEHAL
0320819281
beaucouze@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

PRESENTATION	*1*
Compte rendu de travaux	*2*
COMPTES ANNUELS	*3*
Bilan Actif	*4*
Bilan Passif	*5*
Compte de Résultat 1/2	*6*
Compte de Résultat 2/2	*7*
ANNEXE COMPTABLE	*8*
Règles et méthodes comptables reforme	*9*
Immobilisations	*13*
Amortissements	*14*
Provisions	*15*
Créances et dettes	*16*
Variation des fonds propres	*17*
Variation des fonds reportés	*18*
Variation des fonds dédiés	*19*
Charges constatés d'avance	*20*
Produits constatés d'avance	*21*
Legs, donations et assurances-vie	*22*
Evaluation des contributions volontaires en nature	*23*
Tableau de rapprochement entre les charges 1/2	*24*
Tableau de rapprochement entre les charges 2/2	*25*
Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2	*26*
Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2	*27*
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	*28*
Détail de l' Actif	*29*

Sommaire

Détail du Passif ***30***

Détail du Compte de Résultat ***31***

PRESENTATION

Compte Rendu de Travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FDOT ALTRUWE FOUNDATION** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**67 152**	euros
Chiffre d'affaires :	**0**	euros
Résultat net comptable :	**-5**	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à WASQUEHAL
Le 23/07/2026

Signature
Gaétan PETITPRES

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

	Règlement ANC 2022-06		31/12/2025 Brut	Amort. et Dépréc.	Net	31/12/2024 Net
	Frais d'établissement	(I)				
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**					
	Frais de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		124 941	64 806	60 135	72 664
	Autres immobilisations incorporelles					
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					
	Autres immobilisations corporelles					
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes					
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières					
	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières		4 200		4 200	4 200
	Total II		**129 141**	**64 806**	**64 335**	**76 864**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés					
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres créances					
	Charges constatées d'avance		694		694	1 249
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments financ. à terme et jetons détenus					
	Disponibilités		2 123		2 123	1 304
	Total III		**2 817**		**2 817**	**2 553**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts	(IV)				
	Primes de remboursement des emprunts	(V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif	(VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)		**131 958**	**64 806**	**67 152**	**79 417**

Bilan Passif

			31/12/2025	31/12/2024
		Règlement ANC 2022-06		
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**			
	Fonds propres statutaires		15 000	15 000
	Fonds propres complémentaires			
	Fonds propres avec droit de reprise			
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves pour projet de l'entité			
	Autres			
	Report à nouveau		(8 300)	(7 609)
	Excédent ou déficit de l'exercice		**(5)**	**(690)**
		Situation nette (sous-total)	**6 695**	**6 700**
	Fonds propres consomptibles		28 100	
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total I	**34 795**	**6 700**
Autres fonds propres	Fonds non remboursables			
	Avances conditionnées			
	Droits du concédant			
		Total II		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations			
	Fonds dédiés			
		Total III		
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
		Total IV		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Instruments financiers à terme			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 200	5 560
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales		57	57
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		23 100	67 100
	Produits constatés d'avance			
		Total V	**32 357**	**72 717**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**67 152**	**79 417**

Compte de Résultat 1/2

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		2 750
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		20 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	15 900	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	27 824	60 260
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**43 724**	**83 010**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	18 661	62 854
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires	1 979	
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	23 089	20 846
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	**43 729**	**83 700**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(5)**	**(690)**

Compte de Résultat 2/2

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(5)**	**(690)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(5)**	**(690)**
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	**43 724**	**83 010**
	TOTAL DES CHARGES	**43 729**	**83 700**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(5)**	**(690)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	22 465	
Bénévolat	30 000	
TOTAL	**52 465**	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations	22 465	
Personnel bénévole	30 000	
TOTAL	**52 465**	

ANNEXE COMPTABLE

Annexe Comptable

INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **67 152** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **43 724** euros et un total **charges** de **43 729** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-5** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association FDOT ALTRUWE FOUNDATION a pour objet social la promotion et mise en avant de l'altruisme.

Elle a pour mission et activité la mise en avant d'associations, de personnes, d'entreprises qui agissent pour rendre meilleur notre société.

Les moyens mis en œuvre par l'association sont la mise à disposition d'une application et d'un réseau.

Informatios sur les concours publics et subvnetions octroyés dans l'exercice			
Intitulé	**Nature**	**catégories d'autorités administratives**	**Montant**

Annexe Comptable

FAITS CARACTERISTIQUES

Aucun.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association FDOT ALTRUWE FOUNDATION ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général défini par le règlement ANC n°2022-06, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, et appliqué ici au présent exercice comptable.

L'application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation au sens des articles 122 1 et 831 3 du Plan Comptable Général. Ce changement est appliqué de manière prospective.

En raison de ce changement de référentiel, certains postes des états financiers ont été retraités depuis l'ouverture de l'exercice : suppression des comptes de transfert de charges et nouvelle définition du résultat exceptionnel notamment.

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

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de

Annexe Comptable

provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Application mobile : 5 ans

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Stocks et en-cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

4 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

Annexe Comptable

6 - Disponibilité

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Néant

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Aucun évènement à signaler

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 1600€ HT soit 1920€ TTC.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Les contributions volontaires en nature ont fait l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation en classe 8.

Les contributions volontaires en nature enregistrées au cours de l'exercice se décomposent comme suit :

- **Prestations de services en nature** : 22 465 € ;
- **Bénévolat** : 30 000 €

Le bénévolat a été valorisé sur la base des heures effectivement réalisées par les bénévoles et d'un coût horaire correspondant à la nature des missions exercées. Les prestations en nature ont été évaluées à leur coût de revient, correspondant au prix qui aurait été acquitté dans des conditions normales de marché.

Le montant total des contributions volontaires en nature comptabilisées au titre de l'exercice s'élève ainsi à **52 465 €**.

Immobilisations

	Règlement ANC 2022-06	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	Valeurs brutes au 31/12/202
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	114 381		10 560			124 941
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**114 381**		**10 560**			**124 941**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 200					4 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 200**					**4 200**
	TOTAL	**118 581**		**10 560**			**129 141**

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissement début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			41 717	23 089		64 806
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**41 717**	**23 089**		**64 806**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	TOTAL			**41 717**	**23 089**		**64 806**

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : legs ou donations				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				

Dont dotations et reprises : - d'exploitation ; - financières ; - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 200	4 200	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	694	694	
	TOTAL DES CREANCES	**4 894**	**4 894**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 200	9 200		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18	18		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	39	39		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	23 100		23 100	
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**32 357**	**9 257**	**23 100**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(7 609)	(690)			(8 300)
Excédent ou déficit de l'exercice	(690)	690		5	(5)
Situation nette	**6 700**			**5**	**6 695**
Fonds propres consomptibles			28 100		28 100
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**6 700**		**28 100**	**5**	**34 795**

Variation des Fonds Reportés

	Fonds reportés clôture 31/12/2024	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2025
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour-sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				**694**
CCA PODCAST RADIO HOUSE	30/04/2024	30/04/2027	694	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				**694**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits		
CHARGES		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des charges		
SOLDE		

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits		31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature			
Prestations en nature			
Intervention développement ZATSIT		21 945	
Intervention formation Figma réalisée par ACOBI		520	
		22 465	
Bénévolat			
Accompagnement et conseils sur la structuration		30 000	
		30 000	
	Total	**52 465**	

Répartition par nature de charges		31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Intervention développement ZATSIT		21 945	
Intervention formation Figma réalisée par ACOBI		520	
		22 465	
Personnel bénévole			
Accompagnement et conseils sur la structuration		30 000	
		30 000	
	Total	**52 465**	

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales				Frais de recherche de f						Valeurs nettes comptabl des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriqu		Total compte de résultat au 31/12/2025
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger				Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions et dépréciatio	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés			
Règlement ANC 2022-06	par l'organisme	Versement à d'autres organismes	par l'organism	Versemen à d'autres organisme	Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsité du public	Aut pdts non liés à la gsit du public	
Achats de marchandises													
Variation de stock													
Achats de mat. approv.													
Variation de stock													
Aut. achats et chges ext.							18 661						**18 661**
Aides financières													
Impôts, taxes et vrst ass.													
Salaires							1 979						**1 979**
Cotisations sociales													
Dot. aux amts et dép.								23 089					**23 089**
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés													
Valeurs des immos cédées													
Autres charges													
Charges financières													
Charges exceptionnelles													
Part. salariés aux résultats													
Impôt sur les bénéfices													
TOTAL							**20 640**	**23 089**					**43 729**

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/202
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature	22 465				**22 465**
Personnel bénévole	30 000				**30 000**
TOTAL	**52 465**				**52 465**

Compte de Résultat par Origine et Destination

		31/12/2025	31/12/2024
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE			
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
1.1 Cotisations sans contrepartie			
1.2 Dons, legs et mécénat			
- Dons manuels		27 824	60 260
- Legs, donations et assurances-vie			
- Mécénat			
1.3 Autres produits liés à la générosité du public			
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
2.1 Cotisations avec contrepartie			
2.2 Parrainage des entreprises			
2.3 Contributions financières sans contrepartie		15 900	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public			2 750
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS			20 000
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS			
	Total des produits par origine	**43 724**	**83 010**
CHARGES PAR DESTINATION			
1 - MISSIONS SOCIALES			
1.1 Réalisées en France			
- Actions réalisées par l'organisme			
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			
1.2 Réalisées à l'étranger			
- Actions réalisées par l'organisme			
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		20 640	62 854
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		23 089	20 846
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES			
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			
7 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES			
7.1 Autres produits liés à la générosité du public			
7.2 Autres produits non liés à la générosité du public			
	Total des charges par destination	**43 729**	**83 700**
	EXCEDENT OU DEFICIT	**(5)**	**(690)**

Présentation

Compte de Résultat par Origine et Destination

		31/12/2025	31/12/2024
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	Bénévolat	30 000	
	Prestations en nature	22 465	
	Dons en nature		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total des produits par origine	**52 465**	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
	Réalisées en France	52 465	
	Réalisées à l'étranger		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS		
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		
	Total des charges par destination	**52 465**	

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l' Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
I - Frais d'établissement (net)							
Total II - Actif immobilisé (net)		**64 335,06**	95,81	**76 863,90**	96,79	**(12 528,84)**	-16,30
Concessions brevets et droits similaires		**60 135,06**	89,55	**72 663,90**	91,50	**(12 528,84)**	-17,24
20510000	Concessions brevets logiciels	124 941,37	186,06	114 381,37	144,03	10 560,00	9,23
28051000	Amortissement Site / Appli	(64 806,31)	-96,51	(41 717,47)	-52,53	(23 088,84)	-55,35
Autres immobilisations financières		**4 200,00**	6,25	**4 200,00**	5,29		
27510000	Dépôts versés	4 200,00	6,25	4 200,00	5,29		
Total III - Actif circulant (net)		**2 816,75**	4,19	**2 553,23**	3,21	**263,52**	10,32
Charges constatées d'avance		**693,75**	1,03	**1 248,75**	1,57	**(555,00)**	-44,44
48600000	Charges constatées avance	693,75	1,03	1 248,75	1,57	(555,00)	-44,44
Disponibilités		**2 123,00**	3,16	**1 304,48**	1,64	**818,52**	62,75
51211000	CIC Banque Transatlantique	2 123,00	3,16	1 304,48	1,64	818,52	62,75
TOTAL GENERAL		**67 151,81**	100,00	**79 417,13**	100,00	**(12 265,32)**	-15,44

Détail du Passif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres		**34 794,79**	51,82	**6 700,11**	8,44	**28 094,68**	419,32
Situation nette (sous total)		**6 694,79**	9,97	**6 700,11**	8,44	**(5,32)**	-0,08
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statuta		**15 000,00**	22,34	**15 000,00**	18,89		
10200000	Apport Fondation	15 000,00	22,34	15 000,00	18,89		
Report à nouveau		**(8 299,89)**	-12,36	**(7 609,41)**	-9,58	**(690,48)**	-9,07
11900000	Report à nouveau (s.d.)	(8 299,89)	-12,36	(7 609,41)	-9,58	(690,48)	-9,07
Excédent ou déficit de l'exercice		**(5,32)**	-0,01	**(690,48)**	-0,87	**685,16**	99,23
Fonds propres consomptibles		**28 100,00**	41,85			**28 100,00**	
10810000	Dotations consomptibles	28 100,00	41,85			28 100,00	
Total II - Autres fonds propres							
Total III - Fonds reportés et dédiés							
Total IV - Provisions							
Total V - Dettes		**32 357,02**	48,18	**72 717,02**	91,56	**(40 360,00)**	-55,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**9 200,00**	13,70	**5 560,00**	7,00	**3 640,00**	65,47
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	7 400,00	11,02	1 000,00	1,26	6 400,00	640,00
40810000	Frs factures n/ parvenues	1 800,00	2,68	4 560,00	5,74	(2 760,00)	-60,53
Dettes fiscales et sociales		**57,02**	0,08	**57,02**	0,07		
43702000	Autres ch. soc.	17,53	0,03	17,53	0,02		
44863000	Formation continue à payer	39,49	0,06	39,49	0,05		
Autres dettes		**23 100,00**	34,40	**67 100,00**	84,49	**(44 000,00)**	-65,57
46700000	Jizy	23 100,00	34,40	67 100,00	84,49	(44 000,00)	-65,57
TOTAL GENERAL		**67 151,81**	100,00	**79 417,13**	100,00	**(12 265,32)**	-15,44

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**43 723,71**	100,00	**83 009,53**	100,00	**(39 285,82)**	-47,33
Ventes de biens et services				**2 750,00**	3,31	**(2 750,00)**	-100,0
Ventes de prestations de service				**2 750,00**	3,31	**(2 750,00)**	-100,0
70600000	Prestations de service			2 750,00	3,31	(2 750,00)	-100,0
Produits de tiers financeurs		**43 723,71**	100,00	**80 259,53**	96,69	**(36 535,82)**	-45,52
Concours publics et subventions				**20 000,00**	24,09	**(20 000,00)**	-100,0
74001000	Subventions			20 000,00	24,09	(20 000,00)	-100,0
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consompt		**15 900,00**	36,36			**15 900,00**	
75320000	Quote part dotation consomptible virée au r	15 900,00	36,36			15 900,00	
Ressources générosité du public - Dons manuels		**27 823,71**	63,64	**60 259,53**	72,59	**(32 435,82)**	-53,83
75411000	Dons reçus sans engagement	27 823,71	63,64	60 259,53	72,59	(32 435,82)	-53,83
Autres produits d'exploitation							
Total des charges d'exploitation		**43 729,03**	100,01	**83 700,01**	100,83	**(39 970,98)**	-47,76
Autres achats et charges externes		**18 660,95**	42,68	**62 853,89**	75,72	**(44 192,94)**	-70,31
60630000	Fournitures entretien & équipt	2,38	0,01	213,69	0,26	(211,31)	-98,89
61561000	Abonnements informatique	511,63	1,17			511,63	
62120000	Personnel extérieur			16 149,03	19,45	(16 149,03)	-100,0
62261000	Honoraires comptabilité	2 725,82	6,23	2 571,50	3,10	154,32	6,00
62264000	Honoraires c.a.c.	1 920,00	4,39	1 680,00	2,02	240,00	14,29
62269000	Honoraires divers	1 055,00	2,41	2 216,25	2,67	(1 161,25)	-52,40
62270000	Frais d'actes contentieux			160,87	0,19	(160,87)	-100,0
62310000	Communication	1 000,00	2,29	7 217,54	8,69	(6 217,54)	-86,14
62311000	Comm. Outside	9 675,00	22,13	17 400,00	20,96	(7 725,00)	-44,40
62330000	Foires et expositions			10 461,52	12,60	(10 461,52)	-100,0
62510000	Voyages & déplacements	947,86	2,17	3 113,80	3,75	(2 165,94)	-69,56
62570000	Réceptions	32,71	0,07			32,71	
62710000	Services bancaires	775,73	1,77	1 640,53	1,98	(864,80)	-52,71
62780000	Autres frais & commissions	14,82	0,03	29,16	0,04	(14,34)	-49,18
Salaires		**1 979,24**	4,53			**1 979,24**	
64130000	Gratifications	1 979,24	4,53			1 979,24	
Dotations aux amortissements et aux dépréciation		**23 088,84**	52,81	**20 846,12**	25,11	**2 242,72**	10,76
68111000	Dot. amort.immob.incorporelles	23 088,84	52,81	20 846,12	25,11	2 242,72	10,76
Résultat d'exploitation		**(5,32)**	-0,01	**(690,48)**	-0,83	**685,16**	99,23
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		**(5,32)**	-0,01	**(690,48)**	-0,83	**685,16**	99,23
Produits exceptionnels							

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Excédent ou déficit de l'exercice		**(5,32)**	-0,01	**(690,48)**	-0,83	**685,16**	99,23
Contributions volontaires en nature		**52 465,00**	119,99			**52 465,00**	
Prestations en nature		**22 465,00**	51,38			**22 465,00**	
87100000	contributions volontaires en nature - Presta	22 465,00	51,38			22 465,00	
Bénévolat		**30 000,00**	68,61			**30 000,00**	
87500000	Contributions volontaires en nature - Bénév	30 000,00	68,61			30 000,00	
Charges des contributions volontaires en nature		**52 465,00**	119,99			**52 465,00**	
Prestations		**22 465,00**	51,38			**22 465,00**	
86200000	Prestations	22 465,00	51,38			22 465,00	
Personnel bénévole		**30 000,00**	68,61			**30 000,00**	
86400000	Personnel bénévole	30 000,00	68,61			30 000,00	