

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Association Fabrique des mobilités

3 Passage Saint Pierre Amelot
75011 PARIS

CONSTRUIRE DES MOBILITES DURABLES

NAF : 9499Z

SIRET : 835270026 00015

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
ETATS FINANCIERS	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Présentation de l'association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Variation des fonds propres art.431-5	17
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **30/08/2022**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **Association Fabrique des mobilités** relatifs à la période du **01/07/2024** au **30/06/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 498 135 €
- Déficit : 12 207 €

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 Fontenay-sous-Bois
Le 09/10/2025

Cécile LE BAGOUSSE
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Au 30/06/2024
	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	310		310	310
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 000	2 000		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	2 325	2 000	325	325
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	43 962		43 962	52 603
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	423 248		423 248	876 522
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	24 037		24 037	12 446
Charges constatées d'avance	6 562		6 562	
TOTAL III	497 810		497 810	941 572
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)	500 135	2 000	498 135	941 897

Bilan Passif

Bilan Passif	30/06/2025	30/06/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
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	83 887	211 962
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 207	-128 075
Situation nette	71 680	83 887
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	71 680	83 887
Comptes de liaison		
II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	91 132	380 728
TOTAL III	91 132	380 728
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 754	177 163
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	87 559	125 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 010	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	105 000	175 000
TOTAL V	335 323	477 281
Écarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	498 135	941 897

Compte de résultat

Compte de résultat	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations	54 475	27 004
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	150 160	187 877
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	200 189	949 841
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	397	90
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 749	
Utilisations des fonds dédiés	380 728	
Autres produits	6	8
TOTAL I	789 704	1 164 821
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	344 596	434 710
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 632	15 810
Salaires et traitements	222 615	316 139
Charges sociales	97 895	129 924
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	91 132	380 728
Autres charges	14 406	16 251
TOTAL II	772 275	1 293 563
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	17 428	-128 742
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	454	662
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		6
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	454	667
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)	454	667
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	17 883	-128 075

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	30/06/2025	30/06/2024
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	30 090	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	30 090	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-30 090	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	790 158	1 165 488
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	802 365	1 293 563
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-12 207	-128 075

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

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

ANNEXE

Présentation de l'association

L'objet de l'association est de réunir toute personne souhaitant mettre en commun ses connaissances ou son activité pour construire des mobilités durables, efficaces et inclusives, pour toutes les parties prenantes de l'écosystème : industries, laboratoires, collectivités, écoles, usagers...

L'association s'est fixée comme mission de contribuer à faire évoluer les pratiques de mobilité à grande échelle au travers des modèles ouverts, de fédérer les acteurs publics et privés du secteur des mobilités dans une culture commune, d'encourager la diffusion du modèle FAB MOB.

Pour ce faire, l'association anime des programmes d'innovation, des événements, des formations en matière de mobilités durables et elle accompagne les acteurs de la mobilité dans l'identification, la production et l'utilisation des ressources ouvertes et mutualisées.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 498 135 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 207 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales 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.

Faits caractéristiques

Incertitude liée à la continuité d'exploitation : Compte tenu de la dégradation de la situation nette de l'association et du niveau faible de la trésorerie, il y a un risque pour la continuité de l'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Il n'y a pas d'évènement significatif postérieur à la clôture à signaler.

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.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Logiciels | 2 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 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.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir :

- Convention ADEME Projet VELI 2023 : 19 133.23
- Convention ADEME VELI complément : 130 188.74 €
- Convention Ministère de la transition écologique 2024 : 140 000 €
- Convention ADEME 2024 : 112 500 €

Engagements de départ à la retraite

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite. Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière acquis à la clôture de l'exercice au 30/06/2025 est non significatif.

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 91 132.12 €

Contributions volontaires en nature

L'association n'a pas recours au bénévolat.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. Toutefois, certaines activités lucratives accessoires et non prépondérantes font l'objet d'un secteur distinct lucratif soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. La répartition du compte de résultat relatif à ces opérations fait l'objet du tableau particulier ci-joint :

	Secteur lucratif	Secteur non lucratif
Chiffre d'affaires	149 183	972
Résultat avant impôts	-38 068	25 861
Impôt sur les sociétés		
Résultat net	-38 068	25 861

Informations complémentaires

L'effectif de l'association au 30/06/2025 est de 3 cadres. Il était de 5 cadres au 30/06/2024.

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 4 830 € HT.

Une charge exceptionnelle de 30 000 € a été constatée dans l'exercice. En effet, il s'agit du solde d'une convention de 2023 qui ne sera pas versé.

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	310		
TOTAL	310		
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	2 000		
TOTAL	2 000		
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	15		
TOTAL	15		
TOTAL GÉNÉRAL	2 325		

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			310	
TOTAL			310	
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			2 000	
TOTAL			2 000	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			15	
TOTAL			15	
TOTAL GÉNÉRAL			2 325	

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				
TOTAL				
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	2 000			2 000
TOTAL	2 000			2 000
TOTAL GÉNÉRAL	2 000			2 000

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 évaluer 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			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	43 962	43 962	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	20 849	20 849	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	402 099	402 099	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	300	300	
Charges constatées d'avance	6 562	6 562	
TOTAL	473 773	473 773	

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				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	141 754	141 754		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	37 502	37 502		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 184	36 184		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 467	5 467		
Autres impôts, taxes et assimilés	8 406	8 406		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 010	1 010		
Produits constatés d'avance	105 000	105 000		
TOTAL	335 323	335 323		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 291	118 032
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	34 506	49 906
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	105 797	167 938

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		46 543
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		32 655
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		79 198

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		30/06/2025	30/06/2024
Produits :	- D'exploitation	105 000	175 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		105 000	175 000

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		30/06/2025	30/06/2024
Charges :	- D'exploitation	6 562	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		6 562	

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation		200 189				200 189
Subventions d'investissement						
TOTAL		200 189				200 189

Convention ADEME : 130 189 €

Convention Ministère de la transition écologique : 70 000 €

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
Subvention ADEME VELI	166 443		166 443				
Subvention ADEME Décarbonati	214 286		214 286				
Actualisation Sub ADEME VELI		91 132				91 132	
TOTAL	380 729	91 132	380 729			91 132	

(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.431-5

(art. 431-5 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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	211 962	-128 075			83 887
Excédent ou déficit de l'exercice	-128 075	128 075		12 207	-12 207
Situation nette	83 887			12 207	71 680
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	83 887			12 207	71 680

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2025	30/06/2024		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	310.00	310.00		
205000 Concess. brevets licence	310.00	310.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
218300 Matériel bureau et info.	1 999.98	1 999.98		
281830 Amort.mat.bureau et info.	-1 999.98	-1 999.98		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15.00	15.00		
261000 Titres de participation	15.00	15.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	325.00	325.00		
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	43 962.42	52 603.46	-8 641.04	-16.43
411100 Clients	43 962.42	6 060.00	37 902.42	625.45
418100 FACTURE A ETABLIR		46 543.46	-46 543.46	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	423 248.40	876 522.42	-453 274.02	-51.71
409000 Avoirs a recevoir		12 380.90	-12 380.90	-100.00
425100 Notes de frais salariés		1 281.94	-1 281.94	-100.00
438700 IJSS Nettes Subrogation		2 654.54	-2 654.54	-100.00
441700 Etat subv. d'exploitation	401 821.97	824 721.11	-422 899.14	-51.28
445660 TVA DEDUCTIBLE AU PRORATA	5 259.60	549.53	4 710.07	856.36
445666 TVA DEDUTIBLE 100%	5 547.33		5 547.33	-
445670 CREDIT DE TVA	1 017.21		1 017.21	-
445860 TVA A REGULARISER FNP	9 025.22	3 934.40	5 090.82	129.41
448610 Taxe sur les salaires	277.07		277.07	-
467000 Cotisations à recevoir	300.00	1 000.00	-700.00	-70.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2025	30/06/2024		
<i>468700 Partenariats</i>		<i>30 000.00</i>	<i>-30 000.00</i>	<i>-100.00</i>
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	24 037.20	12 445.80	11 591.40	93.13
<i>512000 Crédit mutuel</i>	<i>23 987.20</i>	<i>7 445.80</i>	<i>16 541.40</i>	<i>222.15</i>
<i>512100 Livret Bleu Associations</i>	<i>50.00</i>	<i>5 000.00</i>	<i>-4 950.00</i>	<i>-99.00</i>
Charges constatées d'avance	6 562.00		6 562.00	-
<i>486000 Charges constat. d'avance</i>	<i>6 562.00</i>		<i>6 562.00</i>	-
TOTAL III	497 810.02	941 571.68	-443 761.66	-47.13
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	498 135.02	941 896.68	-443 761.66	-47.11

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2025	30/06/2024		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
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	83 887.29	211 962.49	-128 075.20	-60.42
110000 Report a nouveau credit.	83 887.29	211 962.49	-128 075.20	-60.42
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 207.25	-128 075.20	115 867.95	-90.47
Situation nette	71 680.04	83 887.29	-12 207.25	-14.55
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	71 680.04	83 887.29	-12 207.25	-14.55
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	91 132.12	380 728.40	-289 596.28	-76.06
194000 Fonds dédiés sur subvention	91 132.12	380 728.40	-289 596.28	-76.06
TOTAL III	91 132.12	380 728.40	-289 596.28	-76.06
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 754.23	177 162.97	-35 408.74	-19.99
401100 Fournisseurs	70 463.23	59 130.97	11 332.26	19.16
408000 Fourn. fact.non parvenues	71 291.00	118 032.00	-46 741.00	-39.60
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	87 558.63	125 118.02	-37 559.39	-30.02
421000 Remuner.dues au personnel	19 811.33		19 811.33	-
425100 Notes de frais salariés	197.92		197.92	-
428200 Dettes prov./conges payes	17 492.87	20 236.91	-2 744.04	-13.56
431000 Urssaf	22 009.36	42 490.63	-20 481.27	-48.20

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2025	30/06/2024		
437030 Santé et Prévoyance	516.23	679.27	-163.04	-24.01
437100 Retraite	3 952.48	1 940.14	2 012.34	103.71
438200 Charg.soc./conges a payer	9 705.75	10 927.72	-1 221.97	-11.18
442100 Prélèvement à la source	1 097.96	1 709.18	-611.22	-35.75
445510 TVA A DECAISSER		19 625.34	-19 625.34	-100.00
445710 TVA COLLECTEE 20 %	5 467.07	1 010.00	4 457.07	441.29
445870 Tca/factures a etablr		7 757.24	-7 757.24	-100.00
448610 Taxe sur les salaires		3 363.93	-3 363.93	-100.00
448630 Formation continue	7 307.66	15 377.66	-8 070.00	-52.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 010.00		1 010.00	-
411100 Clients	1 010.00		1 010.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	105 000.00	175 000.00	-70 000.00	-40.00
487000 Produits constat.d'avance	105 000.00	175 000.00	-70 000.00	-40.00
TOTAL V	335 322.86	477 280.99	-141 958.13	-29.74
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	498 135.02	941 896.68	-443 761.66	-47.11

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	54 475.00	27 004.21	27 470.79	101.73
756000 ADHESIONS COTISATIONS	54 475.00	27 004.21	27 470.79	101.73
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	150 160.13	187 877.08	-37 716.95	-20.08
706100 Prestations de services 20%	148 724.96	187 877.08	-39 152.12	-20.84
706200 Prestations de services sans TVA	972.00		972.00	-
708000 Produits activités annex.	463.17		463.17	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	200 188.74	949 841.36	-749 652.62	-78.92
741000 Convention partenariat	200 188.74	949 841.36	-749 652.62	-78.92
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	396.61	90.00	306.61	341.11
754110 Dons manuels	396.61	90.00	306.61	341.11
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 748.97		3 748.97	-
791000 Transferts charges d'expl	3 748.97		3 748.97	-
Utilisations des fonds dédiés	380 728.40		380 728.40	-
789400 UTILISATION FONDS DEDIES SUR SUBVENTION	380 728.40		380 728.40	-
Autres produits	6.11	8.01	-1.90	-25.00
758000 Produits divers de gestion courante	6.11	8.01	-1.90	-25.00
TOTAL I	789 703.96	1 164 820.66	-375 116.70	-32.20
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	344 596.44	434 710.37	-90 113.93	-20.73
604000 Achats d'études et de ps	137 149.70	308 414.26	-171 264.56	-55.53
606300 Petits équipements	599.20	169.43	429.77	254.44
606400 Fournitures de bureau	4.58	258.44	-253.86	-98.06
613200 Locations immobilières	10 084.84	14 865.78	-4 780.94	-32.16
613500 Locations mobilières	127 663.20	50 911.97	76 751.23	150.75
615500 Entretien et réparations	7 341.45		7 341.45	-
616100 Assurance	5 926.45	9 177.99	-3 251.54	-35.43
618100 Documentation		109.63	-109.63	-100.00
618500 Frais de colloque ou séminaire		20.00	-20.00	-100.00
622600 Honoraires ec	8 169.53	8 372.00	-202.47	-2.41
622601 Honoraires cac	5 628.02	5 556.16	71.86	1.30
622602 Honoraires divers	19 035.66	25 627.89	-6 592.23	-25.72
622800 Frais de formation du personnel	182.96		182.96	-
623000 Internet	512.31	1 631.26	-1 118.95	-68.61
623100 Publicité		496.40	-496.40	-100.00
623600 Catalogues et imprimés	27.25		27.25	-
624000 Transp.biens et personnes	13 139.54		13 139.54	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
625100 Voyages et déplacements	3 253.00	5 802.44	-2 549.44	-43.93
625700 Frais de réceptions	3 617.91	2 223.15	1 394.76	62.75
626000 Frais postaux et telecom.	1 109.50	365.89	743.61	203.28
627000 Services bancaires et ass	917.34	395.18	522.16	132.15
628100 Cotisations	234.00	312.50	-78.50	-25.24
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 631.64	15 809.97	-14 178.33	-89.68
631100 Taxe sur les salaires		11 004.89	-11 004.89	-100.00
631600 FONDS PARITARISME		137.69	-137.69	-100.00
633300 Formation continue	1 190.64	4 667.39	-3 476.75	-74.48
635120 Taxes foncières	441.00		441.00	-
Salaires et traitements	222 614.67	316 139.35	-93 524.68	-29.58
641100 Salaires, appointements	216 492.29	321 144.26	-104 651.97	-32.59
641200 Congés payés	-2 744.04	-11 986.05	9 242.01	77.11
641400 Indemnités et avantages divers	8 866.42	6 981.14	1 885.28	27.00
Charges sociales	97 894.71	129 923.96	-32 029.25	-24.65
645100 Cotisations à l'urssaf	69 873.69	95 353.59	-25 479.90	-26.72
645200 Cotisations mutuelle et prévoyance	4 583.77	5 779.27	-1 195.50	-20.68
645300 Cotisations retraite	16 421.65	27 403.18	-10 981.53	-40.07
645800 Charges sociales sur congés payés	-1 221.97	-4 539.30	3 317.33	73.08
647000 Médecine du travail	304.02	1 015.59	-711.57	-70.08
648000 TICKETS RESTAURANT	7 740.00	4 650.00	3 090.00	66.45
648100 FRAIS TICKETS RESTAURANT	193.55	261.63	-68.08	-25.95
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	91 132.12	380 728.40	-289 596.28	-76.06
689400 REPORT EN FONDS DEDIES SUBVENTION	91 132.12	380 728.40	-289 596.28	-76.06
Autres charges	14 405.91	16 250.85	-1 844.94	-11.35
651000 Redevances/concessions,..	10 463.57	16 165.83	-5 702.26	-35.27
658000 Charges diverses de gestion courante	3 942.34	85.02	3 857.32	+1 000.00
TOTAL II	772 275.49	1 293 562.90	-521 287.41	-40.30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	17 428.47	-128 742.24	146 170.71	-113.54
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	454.28	661.50	-207.22	-31.42
768000 Autr. produits financiers	454.28	661.50	-207.22	-31.42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change		5.76	-5.76	-100.00
766000 Gains de change		5.76	-5.76	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	454.28	667.26	-212.98	-31.92
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change		0.22	-0.22	
666000 Pertes de change		0.22	-0.22	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV		0.22	-0.22	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	454.28	667.04	-212.76	-31.90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	17 882.75	-128 075.20	145 957.95	-113.96
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	30 090.00		30 090.00	-
671200 Amendes, pénalités	90.00		90.00	-
672000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 000.00		30 000.00	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	30 090.00		30 090.00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-30 090.00		-30 090.00	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	790 158.24	1 165 487.92	-375 329.68	-32.20
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	802 365.49	1 293 563.12	-491 197.63	-37.97
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-12 207.25	-128 075.20	115 867.95	-90.47