

Benoît SAVREUX
Commissaire aux comptes
23 rue de la Liberté
92140 CLAMART

FONDS DE DOTATION DĀNA Mécénat

22, rue Barreau
92600 ASNIÈRES-SUR-SEINE

Fonds de dotation régi par la loi n°2008-776 du 4 août 2008

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 19 mars 2024 au 31 décembre 2025

Numéro SIRET : 490 286 424 00059
Inscrit au Tableau de l'ordre des Experts Comptables de la région de Paris Ile de France
et sur la liste des Commissaires aux comptes de la cour d'appel de Versailles

A Mesdames et Messieurs les Adhérents

Du Fonds de Dotation **DĀNA Mécénat**

~~~~~

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du **Fonds de Dotation DĀNA Mécénat** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 du Fonds de Dotation 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 qui nous sont applicables, sur la période du 19 mars 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **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.

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

### **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 structure 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 structure 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 fonds de dotation

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 l'association 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 Clamart, le 02 février 2026



**Benoît SAVREUX**

Commissaire aux comptes titulaire  
Membre de la CRCC de Versailles

## Bilan actif

|                                                                                            | 31/12/2025<br>(22 mois) |                 | Net              | Net |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-----|
|                                                                                            | Brut                    | Amort.<br>prov. |                  |     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                    |                         |                 |                  |     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                       |                         |                 |                  |     |
| Frais d'établissement                                                                      |                         |                 |                  |     |
| Frais de recherche et de développement                                                     |                         |                 |                  |     |
| Donations temporaires d'usufruit                                                           |                         |                 |                  |     |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires |                         |                 |                  |     |
| Autres immobilisations incorporelles                                                       |                         |                 |                  |     |
| Immobilisations incorporelles en cours                                                     |                         |                 |                  |     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles                                      |                         |                 |                  |     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                         |                         |                 |                  |     |
| Terrains                                                                                   |                         |                 |                  |     |
| Constructions                                                                              |                         |                 |                  |     |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels                              |                         |                 |                  |     |
| Autres immobilisations corporelles                                                         |                         |                 |                  |     |
| Immobilisations corporelles en cours                                                       |                         |                 |                  |     |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles                                        |                         |                 |                  |     |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés                                    |                         |                 |                  |     |
| <b>Immobilisations financières</b>                                                         |                         |                 |                  |     |
| Participations et Créances rattachées                                                      |                         |                 |                  |     |
| Autres titres immobilisés                                                                  |                         |                 |                  |     |
| Prêts                                                                                      |                         |                 |                  |     |
| Autres immobilisations financières                                                         |                         |                 |                  |     |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>                                                          |                         |                 |                  |     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                                     |                         |                 |                  |     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                                                  |                         |                 |                  |     |
| Stocks et en-cours                                                                         |                         |                 |                  |     |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                                            |                         |                 |                  |     |
| Avances et acomptes versés sur commandes                                                   |                         |                 |                  |     |
| <b>Créances</b>                                                                            |                         |                 |                  |     |
| Bénéficiaires et comptes rattachés                                                         |                         |                 |                  |     |
| Créances reçues par legs ou donations                                                      |                         |                 |                  |     |
| Autres                                                                                     | 6 407,00                |                 | 6 407,00         |     |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                                                     |                         |                 |                  |     |
| Valeurs mobilières de placement                                                            |                         |                 |                  |     |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                                                           |                         |                 |                  |     |
| Instruments de trésorerie                                                                  |                         |                 |                  |     |
| <b>Disponibilités</b>                                                                      |                         |                 |                  |     |
| Disponibilités                                                                             | 35 217,75               |                 | 35 217,75        |     |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                                                         |                         |                 |                  |     |
| Charges constatées d'avance                                                                | 66,89                   |                 | 66,89            |     |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>                                                          | <b>41 691,64</b>        |                 | <b>41 691,64</b> |     |
| Frais d'émission des emprunts (III)                                                        |                         |                 |                  |     |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                                                  |                         |                 |                  |     |
| Ecarts de conversion actif (V)                                                             |                         |                 |                  |     |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                                               | <b>41 691,64</b>        |                 | <b>41 691,64</b> |     |

## Bilan passif

|                                                         | 31/12/2025<br>(22 mois) |       |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------|
|                                                         | Total                   | Total |
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                         |       |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              |                         |       |
| Fonds propres statutaires                               |                         |       |
| Fonds propres complémentaires                           |                         |       |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |                         |       |
| Fonds propres statutaires                               |                         |       |
| Fonds propres complémentaires                           |                         |       |
| <b>Écarts de réévaluation</b>                           |                         |       |
| Écarts de réévaluation                                  |                         |       |
| <b>Réserves</b>                                         |                         |       |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                         |       |
| Réserves pour projet de l'entité                        |                         |       |
| Autres                                                  |                         |       |
| <b>Report à nouveau</b>                                 |                         |       |
| Report à nouveau                                        |                         |       |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                |                         |       |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 12 471,94               |       |
| <b>Situation nette (sous total)</b>                     | <b>12 471,94</b>        |       |
| Fonds propres consommables                              | 15 000,00               |       |
| Subventions d'investissement                            |                         |       |
| Provisions réglementées                                 |                         |       |
| <b>Total Fonds Propres (I)</b>                          | <b>27 471,94</b>        |       |
| <b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>                         |                         |       |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                         |       |
| Fonds dédiés                                            |                         |       |
| <b>Total Fonds Reportés et Dédiés (II)</b>              |                         |       |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                         |       |
| Provisions pour risques                                 |                         |       |
| Provisions pour charges                                 |                         |       |
| <b>Total Provisions (III)</b>                           |                         |       |
| <b>DETTES</b>                                           |                         |       |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                         |       |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                         |       |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                         |       |
| Avances et acomptes reçus sur commandes                 |                         |       |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                | 4 828,40                |       |
| Dettes des legs ou donations                            |                         |       |
| Dettes fiscales et sociales                             | 531,30                  |       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                         |       |
| Autres dettes                                           |                         |       |
| Produits constatés d'avance                             | 8 860,00                |       |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                                | <b>14 219,70</b>        |       |
| Ecart de conversion Passif (V)                          |                         |       |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>            | <b>41 691,64</b>        |       |

## Compte de résultat

|                                                                                 | 31/12/2025<br>(22 mois) |       | Variation         |   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------|-------------------|---|
|                                                                                 | Total                   | Total | Euros             | % |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                  |                         |       |                   |   |
| Cotisations                                                                     |                         |       |                   |   |
| <b>Ventes de biens et services</b>                                              |                         |       |                   |   |
| Ventes de biens                                                                 |                         |       |                   |   |
| Dont ventes de dons en nature                                                   |                         |       |                   |   |
| Ventes de prestations de service                                                |                         |       |                   |   |
| Dont parrainages                                                                |                         |       |                   |   |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                                             |                         |       |                   |   |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  |                         |       |                   |   |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                         |       |                   |   |
| <b>Ressources liées à la générosité du public</b>                               |                         |       |                   |   |
| Dons manuels                                                                    | 9 477,00                |       | 9 477,00          |   |
| Mécénats                                                                        |                         |       |                   |   |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |                         |       |                   |   |
| Contributions financières                                                       | 102 385,00              |       | 102 385,00        |   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |                         |       |                   |   |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |                         |       |                   |   |
| Autres produits                                                                 | 7,64                    |       | 7,64              |   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                                    | <b>111 869,64</b>       |       | <b>111 869,64</b> |   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                   |                         |       |                   |   |
| Achats de marchandises                                                          |                         |       |                   |   |
| Variation de stock                                                              |                         |       |                   |   |
| Autres achats et charges externes (1) (2)                                       | 85 010,27               |       | 85 010,27         |   |
| Aides financières                                                               |                         |       |                   |   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 581,42                  |       | 581,42            |   |
| Salaires et traitements                                                         | 9 579,38                |       | 9 579,38          |   |
| Charges sociales                                                                | 3 922,80                |       | 3 922,80          |   |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |                         |       |                   |   |
| Dotations aux provisions                                                        |                         |       |                   |   |
| Reports en fonds dédiés                                                         |                         |       |                   |   |
| Autres charges                                                                  | 303,83                  |       | 303,83            |   |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                                    | <b>99 397,70</b>        |       | <b>99 397,70</b>  |   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>12 471,94</b>        |       | <b>12 471,94</b>  |   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                      |                         |       |                   |   |
| De participation                                                                |                         |       |                   |   |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                   |                         |       |                   |   |
| Autres intérêts et produits assimilés                                           |                         |       |                   |   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge                  |                         |       |                   |   |
| Différences positives de change                                                 |                         |       |                   |   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                         |       |                   |   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                                      |                         |       |                   |   |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                      |                         |       |                   |   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions               |                         |       |                   |   |
| Intérêts et charges assimilées                                                  |                         |       |                   |   |
| Différences négatives de change                                                 |                         |       |                   |   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                         |       |                   |   |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                                       |                         |       |                   |   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                            |                         |       |                   |   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>                        | <b>12 471,94</b>        |       | <b>12 471,94</b>  |   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                   |                         |       |                   |   |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                |                         |       |                   |   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                                |                         |       |                   |   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                         |       |                   |   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                                     |                         |       |                   |   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                  |                         |       |                   |   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                               |                         |       |                   |   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                               |                         |       |                   |   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions               |                         |       |                   |   |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                                   |                         |       |                   |   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                                           |                         |       |                   |   |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                                  |                         |       |                   |   |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                                 |                         |       |                   |   |
| <b>Total des produits (I + III + V)</b>                                         | <b>111 869,64</b>       |       | <b>111 869,64</b> |   |
| <b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                            | <b>99 397,70</b>        |       | <b>99 397,70</b>  |   |
| <b>EXCEDENT</b>                                                                 | <b>12 471,94</b>        |       | <b>12 471,94</b>  |   |

|                                                           | 31/12/2025<br>(22 mois) |       | Variation |   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------|-----------|---|
|                                                           | Total                   | Total | Euros     | % |
| DEFICIT                                                   |                         |       |           |   |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                       |                         |       |           |   |
| Dons en nature                                            |                         |       |           |   |
| Prestations en nature                                     |                         |       |           |   |
| Bénévolat                                                 |                         |       |           |   |
| TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             |                         |       |           |   |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE           |                         |       |           |   |
| Secours en nature                                         |                         |       |           |   |
| Mises à disposition gratuite de biens                     |                         |       |           |   |
| Prestations en nature                                     |                         |       |           |   |
| Personnel bénévole                                        |                         |       |           |   |
| TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |                         |       |           |   |
| (1) Redevances de crédit-bail mobilier                    |                         |       |           |   |
| (2) Redevances de crédit-bail immobilier                  |                         |       |           |   |



# Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 41691.64 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 12471.94 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 21 mois, recouvrant la période du 19/03/2024 au 31/12/2025.

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

## **Autres informations:**

Il s'agit du premier exercice du fonds de dotation, et à ce titre il n'existe pas de données comparatives.

Parmi les ressources du fonds de dotation, aucune ne provient de l'étranger. Le fonds de dotation ne présente donc pas un état des ressources provenant de l'étranger.

Le CROD et le CER sont présentés pour répondre aux bonnes pratiques de transparence préconisées par la Direction des Affaires Juridiques des ministères économiques et financiers, dans son guide de décembre 2025, même en l'absence de dépassement du seuil légal de 153 k€.

## **Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre**

Le Fonds de Dotation Dana Mécénat a pour objet d'apporter, par quelque moyen que ce soit, son soutien aux aidants visant toutes les personnes qui accompagnent au quotidien, de manière volontaire ou bénévole, une personne malade ou handicapée, notamment issue de leur cercle familial ou amical ainsi que les professionnels de santé, mobilisés pour soigner les patients et soutenir leurs proches.

## Règles et méthodes comptables

### Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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.

### Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

### Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

### Disponibilités

#### Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

État des créances

|                                                                   | Montant Brut    | A moins d'un an | A plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                           |                 |                 |                |
| Créances rattachées à des participations                          |                 |                 |                |
| Prêts (1) (2)                                                     |                 |                 |                |
| Autres immobilisations financières                                |                 |                 |                |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                            | 6 473,89        | 6 473,89        |                |
| Créances bénéficiaires et comptes rattachés                       |                 |                 |                |
| Clients douteux ou litigieux                                      |                 |                 |                |
| Créances reçues par legs ou donations                             |                 |                 |                |
| Personnel et comptes rattachés                                    |                 |                 |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                     |                 |                 |                |
| <b>État et autres collectivités publiques</b>                     | 6 407,00        | 6 407,00        |                |
| Impôts sur les bénéfices                                          |                 |                 |                |
| TVA                                                               |                 |                 |                |
| Autres impôts et taxes versements                                 | 6 407,00        | 6 407,00        |                |
| Divers                                                            |                 |                 |                |
| Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés débiteurs |                 |                 |                |
| Débiteurs divers                                                  |                 |                 |                |
| Charges constatées d'avance                                       | 66,89           | 66,89           |                |
| <b>Total</b>                                                      | <b>6 473,89</b> | <b>6 473,89</b> |                |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice :-  
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice :-

Produits à recevoir

|                              | Montant         | Exercice N-1 | Variation Euros | Variation % |
|------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------|
| Produits à recevoir - Divers | 6 407,00        |              | 6 407,00        |             |
| 4487 - Produits à recevoir   | 6 407,00        |              | 6 407,00        |             |
| <b>Total</b>                 | <b>6 407,00</b> |              | <b>6 407,00</b> |             |

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

|                                     | A<br>l'ouverture<br>de<br>l'exercice | Affectation<br>du résultat | Augmentation | Diminution ou<br>consommation | A la<br>clôture<br>de<br>l'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Fonds propres avec droit de reprise |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Ecarts de réévaluation              |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Réserves                            |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Report à nouveau                    |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Excédent ou déficit de l'exercice   |                                      |                            | 12 471,94    |                               | 12 471,94                           |
| Situation nette (sous total)        |                                      |                            | 12 471,94    |                               | 12 471,94                           |
| Fonds propres consommables          |                                      |                            | 15 000,00    |                               | 15 000,00                           |
| Subventions d'investissement        |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Provisions réglementées             |                                      |                            |              |                               |                                     |
| Total                               |                                      |                            | 27 471,94    |                               | 27 471,94                           |

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

|                                                                        | Montant Brut     | Échéance à 1 an  | Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus | Échéance à plus de 5 ans |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------|--------------------------|
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                              |                  |                  |                                         |                          |
| Emprunts obligataires convertibles (1) (2)                             |                  |                  |                                         |                          |
| Autres emprunts obligataires (1) (2)                                   |                  |                  |                                         |                          |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)         |                  |                  |                                         |                          |
| - Dont à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                  |                                         |                          |
| - Dont à plus de 1 an à l'origine                                      |                  |                  |                                         |                          |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)                      |                  |                  |                                         |                          |
| <b>AUTRES DETTES</b>                                                   | <b>14 219,70</b> | <b>14 219,70</b> |                                         |                          |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                      | 4 828,40         | 4 828,40         |                                         |                          |
| Dettes sur legs ou donations                                           |                  |                  |                                         |                          |
| Personnel et comptes rattachés                                         |                  |                  |                                         |                          |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                          |                  |                  |                                         |                          |
| <b>État et autres collectivités publiques</b>                          | <b>531,30</b>    | <b>531,30</b>    |                                         |                          |
| Impot sur les sociétés                                                 |                  |                  |                                         |                          |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                             |                  |                  |                                         |                          |
| Obligations cautionnées                                                |                  |                  |                                         |                          |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                      | 531,30           | 531,30           |                                         |                          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |                                         |                          |
| Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créditeurs (3) |                  |                  |                                         |                          |
| Autres dettes                                                          |                  |                  |                                         |                          |
| Produits constatés d'avance                                            | 8 860,00         | 8 860,00         |                                         |                          |
| <b>Total</b>                                                           | <b>14 219,70</b> | <b>14 219,70</b> |                                         |                          |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :-  
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice :-  
(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

|                                              | Montant  | Exercice N-1 | Variation Euros | Variation % |
|----------------------------------------------|----------|--------------|-----------------|-------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues        | 4 800,00 |              | 4 800,00        |             |
| 4081 - Fournisseurs - Factures non parvenues | 4 800,00 |              | 4 800,00        |             |
| Charges à payer - Divers                     | 531,30   |              | 531,30          |             |
| 4486 - Charges à payer                       | 531,30   |              | 531,30          |             |
| Total                                        | 5 331,30 |              | 5 331,30        |             |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                                   | Solde comptable 486 | Exploitation | Exceptionnel | Financier |
|-----------------------------------|---------------------|--------------|--------------|-----------|
| Charges constatées d'avance       | 66,89               |              |              |           |
| 486 - Charges constatées d'avance | 66,89               |              |              |           |
| Total                             | 66,89               |              |              |           |

Produits constatés d'avance

|                                   | Solde comptable 487 | Exploitation | Exceptionnel | Financier |
|-----------------------------------|---------------------|--------------|--------------|-----------|
| Produits constatés d'avance       | 8 860,00            |              |              |           |
| 487 - Produits constatés d'avance | 8 860,00            |              |              |           |
| Total                             | 8 860,00            |              |              |           |

Autres informations

Autres informations

Compte de résultat par origine et destination

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION                                 | EXERCICE N |                                 | EXERCICE N-1 |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|
|                                                                                    | TOTAL      | Dont<br>générosité du<br>public | TOTAL        | Dont<br>générosité du<br>public |
| PRODUITS PAR ORIGINE                                                               |            |                                 |              |                                 |
| 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC                                        | 9 477      | 9 477                           | -            | -                               |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie                                                  |            |                                 |              |                                 |
| 1.2 Dons, legs et mécénat                                                          |            |                                 |              |                                 |
| - Dons manuels                                                                     | 9 477      | 9 477                           |              | -                               |
| - 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                                    | 102 393    |                                 | -            | -                               |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie                                                  |            |                                 |              |                                 |
| 2.2 Parrainage des entreprises                                                     |            |                                 |              |                                 |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie                                    | 102 385    |                                 |              |                                 |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public                             | 8          |                                 |              |                                 |
| 3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS                                         |            |                                 |              |                                 |
| 4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                       |            |                                 |              |                                 |
| 5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS                                       |            |                                 |              |                                 |
| TOTAL                                                                              | 111 870    | 9 477                           | -            | -                               |
| CHARGES PAR DESTINATION                                                            |            |                                 |              |                                 |
| 1 - MISSIONS SOCIALES                                                              | 66 991     | 9 477                           | -            | -                               |
| 1.1 Réalisées en France                                                            |            |                                 |              |                                 |
| - Actions réalisées par l'organisme                                                | 66 991     | 9 477                           |              |                                 |
| - 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                                                    | 9 849      | -                               | -            | -                               |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                                        | 9 849      |                                 |              |                                 |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                                         | -          |                                 |              |                                 |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT                                                        | 22 558     |                                 |              |                                 |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                      | -          |                                 |              |                                 |
| 5 - IMPOT SUR LES BENEFICES                                                        | -          |                                 |              |                                 |
| 6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE                                          | -          |                                 |              |                                 |
| TOTAL                                                                              | 99 398     | 9 477                           | -            | -                               |
| EXCEDENT OU DEFICIT                                                                | 12 472     | -                               | -            | -                               |



## Compte de résultat par origine et destination (suite)

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                    | EXERCICE N |                                 | EXERCICE N-1 |                                 |
|------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|
|                                                            | TOTAL      | Dont<br>générosité du<br>public | TOTAL        | Dont<br>générosité du<br>public |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>                                |            |                                 |              |                                 |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE</b> |            |                                 |              |                                 |
| Bénévolat                                                  |            |                                 |              |                                 |
| Prestations en nature                                      |            | -                               |              | -                               |
| Dons en nature                                             |            | -                               |              | -                               |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA</b>        |            |                                 |              |                                 |
| <b>GENEROSITE DU PUBLIC</b>                                |            |                                 |              |                                 |
| <b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>                      |            |                                 |              |                                 |
| Prestations en nature                                      |            |                                 |              |                                 |
| Dons en nature                                             |            |                                 |              |                                 |
| <b>TOTAL</b>                                               |            |                                 |              |                                 |
| <b>CHARGES PAR DESTINATION</b>                             |            |                                 |              |                                 |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b> |            |                                 |              |                                 |
| Réalisées en France                                        | -          |                                 |              |                                 |
| Réalisées à l'étranger                                     | -          |                                 |              |                                 |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE</b>     |            | -                               |              | -                               |
| <b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>     |            | -                               |              | -                               |
| <b>TOTAL</b>                                               | -          | -                               | -            | -                               |

## Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

| EMPLOIS PAR DESTINATION                                                          | EXERCICE N   | EXERCICE N-1 |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>1 – MISSIONS SOCIALES</b>                                                     | <b>9 477</b> | <b>-</b>     |
| 1.1 Réalisées en France                                                          |              |              |
| - Actions réalisées par l'organisme                                              | 9 477        | -            |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France    | -            | -            |
| 1.2 Réalisées à l'étranger                                                       |              |              |
| - Actions réalisées par l'organisme                                              | -            | -            |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger | -            | -            |
| <b>2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>                                           | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                                      | -            | -            |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                                       | -            | -            |
| <b>3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>                                               | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                                         | <b>9 477</b> | <b>-</b>     |
| <b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>                             | <b>-</b>     |              |
| <b>5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>                                 | <b>-</b>     |              |
| <b>EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>                         | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>9 477</b> | <b>-</b>     |

| RESSOURCES PAR ORIGINE                                  | EXERCICE N   | EXERCICE N-1 |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>   | <b>9 477</b> | <b>0</b>     |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie                       | -            | 0            |
| 1.2 Dons, legs et mécénats                              |              |              |
| - Dons manuels                                          | 9 477        | -            |
| - Legs, donations et assurances-vie                     | -            | 0            |
| - Mécénats                                              | -            | -            |
| 1.3 Autres ressources liées à la générosité du public   | -            | -            |
| <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                             | <b>9 477</b> | <b>0</b>     |
| <b>2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>     | <b>-</b>     |              |
| <b>3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>     | <b>-</b>     |              |
| <b>DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>9 477</b> | <b>0</b>     |

|                                                                                                     |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b> | <b>-</b> |          |
| (+) Excédent ou (-) insuffisance de la Générosité du public                                         | -        | -        |
| (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice     |          |          |
| <b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>   | <b>-</b> | <b>0</b> |

Le montant des ressources reportées liées à la générosité du public hors fonds dédiés en début d'exercice est égal au solde des fonds propres disponibles collectés auprès du public, sous déduction de la quote-part des valeurs nettes comptables des immobilisations ou fractions des immobilisations financées par ces ressources sur les exercices antérieurs.

## Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (suite)

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                          | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|--------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| <b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>                                 |            |              |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>   | -          | -            |
| Réalisées en France                                          | -          |              |
| Réalisées à l'étranger                                       | -          |              |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b> | -          | -            |
| <b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>       | -          | -            |
| <b>TOTAL</b>                                                 | -          | -            |

|                                                                      | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| <b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>                                      |            |              |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b> | -          | 0            |
| Bénévolat                                                            | -          | 0            |
| Prestations en nature                                                | -          | -            |
| Dons en nature                                                       | -          | -            |
| <b>TOTAL</b>                                                         | -          | 0            |

| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC                            | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| <b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE</b> |            |              |
| (-) Utilisation                                                        |            |              |
| (+) Report                                                             |            |              |
| <b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE</b>   | -          | -            |