

# Fonds de dotation SERGIC

6 rue Konrad Adenauer  
59290 WASQUEHAL  
psegard@sergic.com

## *Rapport d'activité – Exercice 2025*

---

Date de l'Assemblée Générale : 26 juin 2026

Siège social : 6 rue Konrad Adenauer 59290 WASQUEHAL

N° SIREN: 894 287 325

### 1. Objet du Fonds de dotation

Le Fonds de dotation SERGIC a pour objet de soutenir ou de conduire toute action d'intérêt général à caractère social, éducatif, culturel ou environnemental. Il s'inscrit dans le cadre juridique défini par l'article 140 de la loi n° 2008-776 du 4 août 2008.

### 2. Gouvernance

Le Conseil d'administration était composé en 2025 de 7 membres :

- **Eric Derely** (représentant des actionnaires familiaux)
- **Hervé Venet** (représentant des actionnaires familiaux)
- **Pauline Segard** (représentant des actionnaires familiaux)
- **Thomas Desbonnez** (représentant des collaborateurs Sergic)
- **Guillaume Ibled** (conseil extérieur)
- **Patrick Bougamont** (conseil extérieur)
- **Annabelle Huriez** (représentant des collaborateurs Sergic),

### 3. Bilan des activités menées en 2025

L'année 2025 a été marquée par la poursuite des actions du Fonds de dotation SERGIC en faveur du bien-vivre ensemble, autour de ses trois axes d'intervention. Aucun appel à projets interne n'a été organisé au cours de l'exercice, mais plusieurs associations d'intérêt général ont bénéficié d'un soutien financier.

Les actions menées se répartissent selon les trois axes stratégiques suivants :

Axe 1 – Lutte contre l'illectronisme :

Organisation de quatre ateliers numériques à la résidence Les Nouvelles Sylphides à Armentières, animés par des collaborateurs bénévoles du groupe SERGIC.

Attribution d'une subvention de 5 000 € à l'association Les Girondins de Bordeaux afin de financer des formations au numérique destinées aux habitants des quartiers prioritaires.

Axe 2 – Innovation sociale :

- 5 000 € à l'association Laisse ton Empreinte pour l'acquisition de supports pédagogiques destinés à l'accompagnement de jeunes en difficulté.
- 3 000 € à Force T Villeneuvoise pour participer à la dotation d'une marche connectée favorisant le lien social.
- 2 000 € à Wilson Tour Event pour l'organisation d'un tournoi sportif gratuit ouvert aux habitants d'un quartier.
- 2 000 € à Les Amis de Superquinqin pour le financement d'équipements destinés à des ateliers autour du bien manger.

Axe 3 – Art et culture dans les espaces collectifs :

- 5 000 € à l'association AFEV pour la réalisation d'une fresque collaborative au sein de la résidence KAPS de Roubaix.
- 3 000 € à l'association TDG pour la réalisation d'un char artistique.
- 2 000 € à l'association Les Pieds Nus pour un projet de sensibilisation à la danse contemporaine dans un quartier prioritaire.

| Bénéficiaire                                 | Siège social                                                                | Contact - E-mail                                        | Téléphone                        |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Association Les Girondins de Bordeaux</b> | 96 Rue de la Benaugue, 33100 Bordeaux                                       | contact@girondins-handball.fr                           | 33 5 56 67 81 06                 |
| <b>Association Laisse ton Empreinte</b>      | 17 square Rameau Lille                                                      | celine.martineau@laissetonempreinte.fr                  | 06.16.95.28.80                   |
| <b>Association Force T Villeneuvoise</b>     | 43 rue de Fives, 59650 Villeneuve-d'Ascq                                    | resa.forcetvilleneuvoise@gmail.com                      | 06.82 34 72 39                   |
| <b>Association Wilson Tour Event</b>         | 8 allée Edouard Dékételaere 51100 REIMS                                     | M DIANKA Seydou                                         | 07 66 82 42 64                   |
| <b>Association Les Amis de Superquinqin</b>  | 70 RUE VOLTA 59130 LAMBERSART                                               | Charlotte Grundberg                                     | 06 64 62 22 51                   |
| <b>Association AFEV</b>                      | 21 Grande Rue, 59100 Roubaix                                                | Betty Fradin - Déléguée territoriale Afev Roubaix       | 06 13 21 15 67                   |
| <b>Association TDG</b>                       | 95 avenue de Kergoat Ar Lez 29000 QUIMPER                                   | Justine André                                           | 06 76 61 55 45                   |
| <b>Association Les Pieds Nus SEL-BA</b>      | 21 Rue Gressier de La Grave 62630 ETAPLES<br>27 rue Jean Bart<br>Maison des | contact.lespiedsnus@gmail.com<br>cieselba2020@gmail.com | 06.28.02.53.45<br>06 25 07 89 10 |

|  |                                |  |  |
|--|--------------------------------|--|--|
|  | associations de Lille<br>59000 |  |  |
|--|--------------------------------|--|--|

Les administrateurs ont salué la diversité des projets soutenus et ont confirmé leur volonté de poursuivre ces actions en 2026.

#### 4. Ressources humaines

Le Fonds de dotation ne compte aucun salarié.

Les actions ont été rendues possibles grâce à l'engagement bénévole de collaborateurs du groupe SERGIC. Le bénévolat a été valorisé à 4 104,88 € au titre de l'exercice 2025, correspondant à 37 journées de bénévolat, contre 40 journées en 2024.

#### 5. Ressources financières

Au cours de l'exercice 2025, le Fonds de dotation n'a perçu aucun don manuel, aucune subvention publique, ni aucun legs ou mécénat.

Les actions ont été financées grâce aux ressources disponibles issues des exercices antérieurs.

Au 31 décembre 2025 :

- les disponibilités s'élèvent à 37 530 € ;
- le résultat de l'exercice est nul ;
- 30 000 € ont été consacrés au financement des actions d'intérêt général ;
- les frais de fonctionnement et charges diverses s'élèvent à 4 738 €.

#### 6. Commissaire aux comptes

Le cabinet Grant Thornton, Commissaire aux comptes titulaire, a certifié sans réserve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Son mandat se poursuit conformément aux décisions antérieures.

#### 7. Engagements et conventions

Aucun engagement hors bilan ni aucune convention particulière n'ont été conclus au cours de l'exercice 2025.

#### 8. Perspectives pour l'année 2026

Les administrateurs ont validé la poursuite des trois axes d'intervention du Fonds. Compte tenu du succès des appels à projets internes organisés en 2024 et 2025, ils ont décidé de renouveler cette démarche à l'automne 2026 auprès des collaborateurs du groupe SERGIC. Ils ont également souhaité diversifier les actions soutenues, notamment en renforçant les partenariats avec des associations œuvrant contre l'illectronisme, tout en poursuivant leur engagement en faveur de l'innovation sociale ainsi que de l'art et de la culture comme vecteurs de cohésion sociale.

## SERGIC FONDS DE DOTATION

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale en date du 26 juin 2026

Exercice clos le 31 décembre 2025

**Grant Thornton**

SAS d'Expertise Comptable et de  
Commissariat aux Comptes

91 rue Nationale 59045 Lille Cedex

**SERGIC**

Autre

6 RUE KONRAD ADENAUER  
59290 WASQUEHAL**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31 décembre 2025**

A l'assemblée générale du FONDS DE DOTATION SERGIC,

**OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de Dotation SERGIC 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 SERGIC à la fin de cet exercice.

**FONDEMENT DE L'OPINION*****Référentiel d'audit***

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

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

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

## OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les notes "changements de réglementation comptable" et "Comparabilité des comptes" de l'annexe des comptes annuels qui exposent le changement de méthode comptable relatif à la première application du règlement ANC 2022-06.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

### ***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres***

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres

## RESPONSABILITES 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 du Fonds de Dotation SERGIC 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 le Fonds de Dotation SERGIC ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 SERGIC.

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 ;



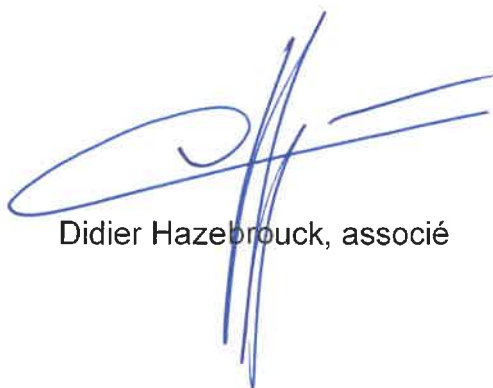
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité Du Fonds de Dotation SERGIC 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.

Le 22 juin 2026 à Lille

Le commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Didier Hazebrouck, associé

**Fonds de Dotation Sergic**  
**31/12/2025**

**BILAN ACTIF**

(En Euros)

|                                                                                                                                                       | Montant Brut      | Amortissements et provisions | Montant Net 2025  | Exercice 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------|
| Immobilisations Incorporelles<br>Immobilisations Corporelles<br>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédé<br>Immobilisations Financières |                   |                              |                   |               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                                                               | 0                 | 0                            | 0                 | 0             |
| Créances clients et comptes rattachés<br>Créances reçues par Legs ou Donations<br>Autres créances<br>Disponibilités<br>Charges constatées d'avance    | 10<br>0<br>37 530 |                              | 10<br>0<br>37 530 | 0<br>67 956   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                                                                                                | 37 540            | 0                            | 37 540            | 67 956        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                  | <b>37 540</b>     | <b>0</b>                     | <b>37 540</b>     | <b>67 956</b> |



**Fonds de Dotation Sergic****31/12/2025****BILAN PASSIF**

(En Euros)

|                                                             | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Report à nouveau                                            |               |               |
| Exédent ou Déficit de l'Exercice                            | 0             | 0             |
| <b><i>Situation Nette</i></b>                               | 0             | 0             |
| Fonds dédiés sur Ressources liées à la générosité du public | 29 181        | 63 919        |
| Fonds propres consommables                                  | 2 837         | 2 837         |
| <b>FONDS PROPRES</b>                                        | <b>32 017</b> | <b>66 756</b> |
| Provisions pour risques et charges                          |               |               |
| <b>PROVISIONS</b>                                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                    | 5 523         | 1 200         |
| Dettes des legs ou donations                                |               |               |
| Autres dettes                                               |               |               |
| Produits constatés d'avance                                 |               |               |
| <b>DETTES</b>                                               | <b>5 523</b>  | <b>1 200</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                        | <b>37 540</b> | <b>67 956</b> |



**Fonds de Dotation Sergic**  
**31/12/2025**

**COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

(En Euros)

|                                                        | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                          |               |               |
| Reports en Fonds dédiés reportés                       |               | 9 368         |
| Aides Financières                                      | 30 000        | 5 100         |
| Achats de marchandises                                 |               |               |
| Autres achats et charges externes                      | 4 570         | 6 376         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                  |               |               |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>34 570</b> | <b>20 844</b> |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             |               |               |
| Intérêts et charges                                    | 168           | 156           |
| Dotations aux amortissements et provisions             |               |               |
| Charges nettes sur cessions de VMP                     |               |               |
| <b>TOTAL II</b>                                        | <b>168</b>    | <b>156</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         |               |               |
| <b>TOTAL III</b>                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>PARTICIPATION</b>                                   |               |               |
| <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>                        |               |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               | <b>34 738</b> | <b>21 000</b> |
| <b>EXCEDENT</b>                                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |               |               |
| Secours en nature                                      |               |               |
| Mise à dispositions gratuite de biens                  |               |               |
| Prestations en nature                                  |               |               |
| Personnel Bénévole                                     | 4 105         | 4 404         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                   | <b>38 843</b> | <b>25 404</b> |



**Fonds de Dotation Sergic**  
31/12/2025

**COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS**

(En Euros)

|                                                  | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                   |               |               |
| Produits de tiers financeurs                     |               |               |
| - Dons Manuels                                   | 0             | 21 000        |
| - Mécénats                                       |               |               |
| - Legs, Donations et assurances-vie              |               |               |
| Consommation des fonds consommables              |               |               |
| Transfert de charges                             |               |               |
| Autres produits                                  | 34 738        |               |
| <b>TOTAL I</b>                                   | 34 738        | 21 000        |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                       |               |               |
| Produits financiers de participation             |               |               |
| Intérêts et produits assimilés                   |               |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |               |               |
| Produits nets sur cessions de VMP                |               |               |
| <b>TOTAL II</b>                                  | 0             | 0             |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                    |               |               |
| Sur opérations de gestion                        |               |               |
| Sur opérations en capital                        |               |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |               |               |
| <b>TOTAL III</b>                                 | 0             | 0             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                        | 34 738        | 21 000        |
| <b>DEFICIT</b>                                   | 0             | 0             |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>       |               |               |
| Dons en nature                                   |               |               |
| Prestations en nature                            |               |               |
| Bénévolat                                        | 4 105         | 4 404         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>38 843</b> | <b>25 404</b> |

Contrôle

0

0



## Description de l'activité et des moyens de l'entité

---

Le Fonds de Dotation Sergic, a été créé le 28 janvier 2019, pour une durée indéterminée, annonce n°2052, publiée au Journal Officiel en date du 09 Février 2019.

Le Fonds de Dotation Sergic, siège social fixé au 6 rue Conrad Adenauer 59 290 Wasquehal, a pour objectif d'agir en faveur du « bien-vivre ensemble », de la qualité de vie individuelle et collective à l'échelle d'un immeuble, d'un quartier, d'une ville, en initiant et/ou en finançant des actions ou des initiatives d'intérêt général autour du numérique, de l'innovation, de l'art et de la culture.

Les ressources du Fonds de Dotation Sergic comprennent principalement :

- La dotation initiale consommable (30 000 euros)
- Les dons manuels

Aucune contribution en nature n'a été perçue sur l'exercice 2025.

Aucune rémunération des dirigeants n'a été versée sur l'exercice 2025.

## Faits caractéristiques et faits marquants

---

Néant.

## Faits postérieurs à la clôture de l'exercice

---

Néant.

## Règles générales

---

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes comptables généralement admis en France selon les dispositions du PCG (règlement ANC 2014-03 relatif au PCG).

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

- Continuité d'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.

L'exercice commence le 01/01/2025 et se termine le 31/12/2025, soit une durée de 12 mois. Pour rappel, l'exercice précédent était sur une durée de 12 mois du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.



## **Changements de réglementation comptable**

---

A l'ouverture de l'exercice au 1er janvier 2025, un changement de méthode comptable réglementaire a été effectué de manière obligatoire en appliquant le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Les dispositions du règlement s'appliquent à compter de l'exercice de première application (soit l'exercice 2025) sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs (2024), et concerne principalement :

- La suppression de la technique des transferts de charges, avec les produits désormais présentés soit en chiffre d'affaires, soit au crédit des postes charges concernés,
- La nouvelle définition du résultat exceptionnel qui ne comporte désormais que des événements " majeurs et inhabituels ",
- Une modification du plan de comptes et une modernisation des états de synthèse, avec notamment une présentation des cessions d'immobilisations (in)corporelles en résultat d'exploitation, et une présentation des cessions d'immobilisations financières en résultat financier, dotations/reprises sur dépréciations comprises,
- Une présentation de certaines informations dans l'annexe des comptes avec de nouveaux formats de tableaux normés.

## **Comparabilité des comptes**

---

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent l'exercice de première application 2024 sont présentés selon les nouveaux modèles, dans la colonne « Exercice 2024 ». En effet, s'applique à compter de l'exercice de première application (exercice 2025) sans emporter de retraitement des comptes antérieurs.

Conformément au règlement, les comptes 2024 ne sont pas retraités selon les nouvelles règles :

En particulier, les produits et les charges exceptionnels constatés dans le compte de résultat 2024 tel qu'il a été arrêté et publié sont présentés, dans la colonne « Exercice 2024 », dans les rubriques « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

- Aussi les transferts de charges constatés dans le compte de résultat 2024 tel qu'il a été arrêté et publiés sont présentés, dans la colonne "Exercice 2024", dans la rubrique "reprises sur amortissements et dépréciations".

L'application du règlement ne présente pas d'impact significatif.

## Situation économique et financière

L'exercice 2025 génère un résultat de 0.00€. Au 31/12/2025, le total bilan s'élève à 37 530 €

## Synthèse des dons et du bénévolat 2025

⇒ **Don Manuel : aucun don manuel sur l'exercice 2025**

⇒ **Valorisation du bénévolat : 4 104.88€ en 2025**

Le bénévolat est valorisé au taux horaire smic chargé en vigueur au 31 décembre 2025.

## Tableau de variation des fonds propres

| Variation des Fonds propres                                 | A l'ouverture   | Affectation du Résultat |                           | Augmentation |                           | Diminution ou consommation |                           | A la Clôture    |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------|
|                                                             | Montant         | Montant                 | Dont Générosité du public | Montant      | Dont Générosité du public | Montant                    | Dont Générosité du public | Montant         |
| Fonds propres sans droit de reprises                        |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| Fonds propres avec droit de reprises                        |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| Ecart de réévaluation                                       |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| Réserves                                                    |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| Report à nouveau                                            |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| Excédent ou Déficit de l'exercice                           |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| Dotations Consomptibles                                     | 25 776 €        | 0 €                     | 0 €                       | 0 €          | 0 €                       | 0 €                        | 0 €                       | 25 776 €        |
| Fonds dédiés sur Ressources liées à la générosité du public | 40 980 €        |                         |                           |              |                           | - 34 738 €                 | - 34 738 €                | 6 242 €         |
| Provisions réglementées                                     |                 |                         |                           |              |                           |                            |                           | 0 €             |
| <b>Total Fonds Propres</b>                                  | <b>66 756 €</b> | <b>0 €</b>              | <b>0 €</b>                | <b>0 €</b>   | <b>0 €</b>                | <b>- 34 738 €</b>          | <b>- 34 738 €</b>         | <b>32 017 €</b> |

## Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD)

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION         | EXERCICE N |                           | EXERCICE N-1 |                           |
|------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|--------------|---------------------------|
|                                                            | TOTAL      | Dont Générosité du public | TOTAL        | Dont Générosité du public |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>                                |            |                           |              |                           |
| 1. PRODUITS LIÉS A LA GÉNEROSITÉ DU PUBLIC                 |            |                           |              |                           |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie                          |            |                           |              |                           |
| 1.2 Dons, Legs et Mécénat                                  |            |                           |              |                           |
| - Dons Manuels                                             | - €        | - €                       | 21 000 €     | 21 000 €                  |
| - Legs, donations et assurance-vie                         |            |                           |              |                           |
| - Mécénat                                                  |            |                           |              |                           |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public         |            |                           |              |                           |
| 2. PRODUITS NON LIÉS A LA GÉNEROSITÉ DU PUBLIC             |            |                           |              |                           |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie                          |            |                           |              |                           |
| 2.2 Parrainage des entreprises                             |            |                           |              |                           |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie            |            |                           |              |                           |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public     |            |                           |              |                           |
| 3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS                  |            |                           |              |                           |
| 4. REPRISES SUR PROVISIONS ET DE PRÉCIFICATIONS            |            |                           |              |                           |
| 5. UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS                |            |                           |              |                           |
| <b>TOTAL</b>                                               | - €        | - €                       | 21 000 €     | 21 000 €                  |
| <b>CHARGES PAR DESTINATION</b>                             |            |                           |              |                           |
| 1. MISSIONS SOCIALES                                       |            |                           |              |                           |
| 1.1 Réalisées en France                                    |            |                           |              |                           |
| - Actions réalisées par l'organisme                        | 30 000 €   | 30 000 €                  | 2 600 €      | 2 600 €                   |
| - Versements à d'autres organismes agissant en France      | - €        | - €                       | 2 500 €      | 2 500 €                   |
| 1.2 Réalisées à l'étranger                                 |            |                           |              |                           |
| - Actions réalisées par l'organisme                        |            |                           |              |                           |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes |            |                           |              |                           |
| 2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS                             |            |                           |              |                           |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                |            |                           |              |                           |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                 |            |                           |              |                           |
| 3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT                                 | 4 738 €    |                           | 6 532 €      |                           |
| 4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS               |            |                           |              |                           |
| 5. IMPOTS SUR LES BENEFICES                                |            |                           |              |                           |
| 6. REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE                   | 34 738 €   |                           | 9 368 €      |                           |
| <b>TOTAL</b>                                               | - €        | 30 000 €                  | 21 000 €     | 5 100 €                   |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                 | - €        | 30 000 €                  | - €          | 15 900 €                  |

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                          | EXERCICE N |                           | EXERCICE N-1 |                           |
|------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|--------------|---------------------------|
|                                                                  | TOTAL      | Dont Générosité du public | TOTAL        | Dont Générosité du public |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>                                      |            |                           |              |                           |
| 1. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES A LA GÉNEROSITÉ DU PUBLIC     |            |                           |              |                           |
| - Bénévoles                                                      | 4 105 €    | 4 105 €                   | 4 404 €      | 4 404 €                   |
| - Prestations en nature                                          |            |                           |              |                           |
| - Dons en nature                                                 |            |                           |              |                           |
| 2. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIÉES A LA GÉNEROSITÉ DU PUBLIC |            |                           |              |                           |
| 3. CONCOURS PUBLICS EN NATURE                                    |            |                           |              |                           |
| 4. REPRISES SUR PROVISIONS ET DE PRÉCIFICATIONS                  |            |                           |              |                           |
| - Prestations en nature                                          |            |                           |              |                           |
| - Dons en nature                                                 |            |                           |              |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                     | 4 105 €    | 4 105 €                   | 4 404 €      | 4 404 €                   |
| <b>CHARGES PAR DESTINATION</b>                                   |            |                           |              |                           |
| 1. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES               |            |                           |              |                           |
| - Réalisées en France                                            | 692 €      | 692 €                     | 1 824 €      | 1 824 €                   |
| - Réalisées à l'étranger                                         |            |                           |              |                           |
| 1.2 Réalisées à l'étranger                                       |            |                           |              |                           |
| - Actions réalisées par l'organisme                              |            |                           |              |                           |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes       |            |                           |              |                           |
| 2. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS             |            |                           |              |                           |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                      |            |                           |              |                           |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                       |            |                           |              |                           |
| 3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT                                       | 3 413 €    | 3 413 €                   | 2 579 €      | 2 579 €                   |
| 4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                     |            |                           |              |                           |
| 5. IMPOTS SUR LES BENEFICES                                      |            |                           |              |                           |
| 6. REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE                         |            |                           |              |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                     | 4 105 €    | 4 105 €                   | 4 404 €      | 4 404 €                   |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                       | 0 €        | 0 €                       | - €          | - €                       |

## Ventilation des produits liés à la Générosité du Public

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION     | EXERCICE N |                                              |                                      |
|--------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                        | TOTAL      | PRODUITS<br>Dédiés par un Tiers<br>Financier | Non dédiés par un<br>Tiers Financier |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>                            |            |                                              |                                      |
| 1. PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC             |            |                                              |                                      |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie                      |            |                                              |                                      |
| 1.2 Dons, Legs et Mécénat                              |            |                                              |                                      |
| - Dons Manuels                                         | - €        |                                              | - €                                  |
| - Legs, donations et assurance-vie                     |            |                                              |                                      |
| - Mécénat                                              |            |                                              |                                      |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public     |            |                                              |                                      |
| 2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC         |            |                                              |                                      |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie                      |            |                                              |                                      |
| 2.2 Parrainage des entreprises                         |            |                                              |                                      |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie        |            |                                              |                                      |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public |            |                                              |                                      |
| 3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS              |            |                                              |                                      |
| 4. REPRISES SUR PROVISIONS ET DE PRECIATIONS           |            |                                              |                                      |
| 5. UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS            | - €        |                                              | - €                                  |
| <b>TOTAL</b>                                           | - €        | - €                                          | - €                                  |

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

| EMPLOIS PAR DESTINATION                                    | EXERCICE N | EXERCICE N - 1 | RESSOURCES PAR ORIGINE                                                                               | EXERCICE N | EXERCICE N - 1 |
|------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|
| <b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>                               |            |                | <b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>                                                                      |            |                |
| 1. MISSIONS SOCIALES                                       |            |                | 1. RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC                                                        |            |                |
| 1.1 Réalisées en France                                    | 30 000 €   | 2 600 €        | 1.1 Cotisations sans contrepartie                                                                    |            |                |
| - Actions réalisées par l'organisme                        | - €        | 2 500 €        | 1.2 Dons, Legs et Mécénat                                                                            | - €        | 21 000 €       |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes |            |                | - Dons Manuels                                                                                       |            |                |
| 1.2 Réalisées à l'étranger                                 |            |                | - Legs, donations et assurance-vie                                                                   |            |                |
| - Actions réalisées par l'organisme                        |            |                | - Mécénat                                                                                            |            |                |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes |            |                | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public                                                   |            |                |
| 2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS                             |            |                |                                                                                                      |            |                |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                |            |                |                                                                                                      |            |                |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                 |            |                |                                                                                                      |            |                |
| 3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT                                 |            |                |                                                                                                      |            |                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                   | 30 000 €   | 5 100 €        | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                                                          | - €        | 21 000 €       |
| 4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS               |            |                | 4. REPRISES SUR PROVISIONS ET DE PRECIATIONS                                                         |            |                |
| 5. IMPOTS SUR LES BENEFICES                                |            |                | 5. UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS                                                          |            |                |
| <b>EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>   |            | 15 900 €       | <b>DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>                                              | - 30 000 € |                |
| <b>TOTAL</b>                                               | 30 000 €   | 21 000 €       | <b>TOTAL</b>                                                                                         | - 30 000 € | 21 000 €       |
|                                                            |            |                | <b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBIT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>  |            |                |
|                                                            |            |                | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public                                          | - 30 000 € | 15 900 €       |
|                                                            |            |                | (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice      |            |                |
|                                                            |            |                | XXXX (Autres si nécessaire)                                                                          |            |                |
|                                                            |            |                | <b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN CREDIT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b> | - 30 000 € | 15 900 €       |

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                  | EXERCICE N | EXERCICE N - 1 | RESSOURCES PAR ORIGINE                     | EXERCICE N | EXERCICE N - 1 |
|------------------------------------------------------|------------|----------------|--------------------------------------------|------------|----------------|
| <b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>                         |            |                | <b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>            |            |                |
| 1. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES MISSIONS SOCIALES       |            |                | 1. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GP |            |                |
| - Réalisées en France                                | 692 €      | 1 824 €        | - Bénévolat                                | 4 105 €    | 4 404 €        |
| - Réalisées à l'étranger                             |            |                | - Prestations en nature                    |            |                |
| 2. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS |            |                | - Dons en nature                           |            |                |
| 3. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT       | 3 413 €    | 2 579 €        |                                            |            |                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                             | 4 105 €    | 4 404 €        | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                | 4 105 €    | 4 404 €        |

## Bénévolat

|                    |                      | Nb de jours / An | Taux Horaire Brut Chargé | Valorisation Annuelle | Charges par destination |
|--------------------|----------------------|------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Bénévolats 2025    |                      |                  |                          |                       |                         |
| Samia Oulmane      | Compta / Finance     | 1                | 15,73 €                  | 110,09 €              | Fonctionnement          |
| Fanny Widant       | Compta / Finance     | 3                | 15,73 €                  | 330,28 €              | Fonctionnement          |
| Pauline Ségard     | Animation FDD Sergic | 16               | 15,73 €                  | 1 761,48 €            | Fonctionnement          |
| Thomas Desbonnez   | Animation FDD Sergic | 6                | 15,73 €                  | 613,37 €              | Fonctionnement          |
| Eric Derely        | Animation FDD Sergic | 3                | 15,73 €                  | 298,82 €              | Fonctionnement          |
| Annabelle Huriez   | Animation FDD Sergic | 3                | 15,73 €                  | 298,82 €              | Fonctionnement          |
| Thomas Desbonnez   | Animateur            | 1                | 15,73 €                  | 125,82 €              | Missions sociales       |
| Mélanie Verriez    | Animateur            | 2                | 15,73 €                  | 188,73 €              | Missions sociales       |
| Michael Everaere   | Animateur            | 2                | 15,73 €                  | 188,73 €              | Missions sociales       |
| Céline Walquemanne | Animateur            | 2                | 15,73 €                  | 188,73 €              | Missions sociales       |
|                    |                      |                  |                          | 4 104,88 €            |                         |

|                    |                      | Nb de jours / An | Taux Horaire Brut Chargé | Valorisation Annuelle | Charges par destination |
|--------------------|----------------------|------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Bénévolats 2024    |                      |                  |                          |                       |                         |
| Samia Oulmane      | Compta / Finance     | 1                | 15,73 €                  | 110,09 €              | Fonctionnement          |
| Fanny Widant       | Compta / Finance     | 3                | 15,73 €                  | 330,28 €              | Fonctionnement          |
| Pauline Ségard     | Animation FDD Sergic | 7                | 15,73 €                  | 754,92 €              | Fonctionnement          |
| Thomas Desbonnez   | Animation FDD Sergic | 7                | 15,73 €                  | 817,83 €              | Fonctionnement          |
| Eric Derely        | Animation FDD Sergic | 2                | 15,73 €                  | 188,73 €              | Fonctionnement          |
| Maxime Lefebvre    | Animation FDD Sergic | 2                | 15,73 €                  | 188,73 €              | Fonctionnement          |
| Annabelle Huriez   | Animation FDD Sergic | 2                | 15,73 €                  | 188,73 €              | Fonctionnement          |
| Thomas Desbonnez   | Animateur            | 1                | 15,73 €                  | 125,82 €              | Missions sociales       |
| Dario Mulloni      | Animateur            | 3                | 15,73 €                  | 330,28 €              | Missions sociales       |
| Fathia Bouyahiaoui | Animateur            | 3                | 15,73 €                  | 330,28 €              | Missions sociales       |
| Olivier Dhalluin   | Animateur            | 3                | 15,73 €                  | 330,28 €              | Missions sociales       |
| Mélanie Verriez    | Animateur            | 2                | 15,73 €                  | 235,91 €              | Missions sociales       |
| Michael Everaere   | Animateur            | 2                | 15,73 €                  | 235,91 €              | Missions sociales       |
| Céline Walquemanne | Animateur            | 2                | 15,73 €                  | 235,91 €              | Missions sociales       |
|                    |                      |                  |                          | 4 403,70 €            |                         |

Le nombre d'heure de bénévolat 2024 s'élevait à 40 jours, pour 37 jours en 2025.  
La valorisation a baissé de 4 403.70€ pour atteindre le montant de 4 104.88€

## Engagements hors bilan

Aucun