

**RAPPORT FINANCIER**  
**FONDS DE DOTATION BIEN VIVRE A NEUVILLE EN FERRAIN**  
**EXERCICE 2025**

Rapport sur les vérifications spécifiques, les diligences spécifiques et audit des comptes du deuxième exercice comptable du 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 31 décembre 2025 par le commissaire aux comptes.



**FONDS DE DOTATION BIEN VIVRE A NEUVILLE-EN-  
FERRAIN**

—  
11 Rue Ambroise Paré  
59960 NEUVILLE-EN-FERRAIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 31/12/2025

TALENZ COMEXPERT  
7 Rue Philippe Nolre | 59050 SAINT-ANDRE-LEZ-LILLE  
Tél. : 03 20 75 50 15 | [comexpert@talenz-audit.fr](mailto:comexpert@talenz-audit.fr)

[www.comexpert-talenz.fr](http://www.comexpert-talenz.fr)

S.A.S. au capital de 250 000 € | SIRET : 582 005 051 00007 | RCS Lille Métropole  
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes des Hauts de France

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 31/12/2025

Au Conseil d'Administration et aux donateurs du FONDS DE DOTATION BIEN VIVRE A NEUVILLE-EN-FERRAIN,

**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 BIEN VIVRE A NEUVILLE-EN-FERRAIN, relatifs à l'exercice clos 31/12/2025, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2025 à la date d'émission de notre rapport.

**OBSERVATION**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

#### JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-130 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.

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

#### 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 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 ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

#### 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.

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 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 Saint-André-Lez-Lille, le 26 mai 2026

COMEXPERT

Signé par Olivier Smague  
Le 26 mai 2026

001\_0014  
N° d'identification

Olivier SMAGUE  
Commissaire aux comptes  
Associé

Actif		Au 31/12/2025		Au 31/12/2024		
		Montant brut	Moins, en FHT	Montant net		
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et développement					
	Donations temporaires d'usage					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
Constructions						
Autres techniques, mat. out. industriel						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL						
Bienes recibidos por legados o donaciones de otros a otros socios						
Actif circulant	Immobilisations financières					
	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres					
	TOTAL					
	TOTAL					
	Actif circulant	Immobilisations financières				
		Créances clients, coupures et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
Autres						
TOTAL						
Immobilisations financières						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités			17 790		17 790	17 000
Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>						
TOTAL		17 790		17 790	17 000	
Frais d'émission des emprunts		81				
Primes de remboursement des emprunts		19				
Excès de contribution Actif		9				
TOTAL DE L'ACTIF - (1) et (2) et (3)		17 790		17 790	17 000	
Passifs	(1) Dont doit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (bail des immobilisations financières)					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (bail)					



Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Prévisions de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Rapport à nouveau		
	Résultat de l'exercice (positif ou négatif)		
	Situation nette (hors total)		
	Fonds propres consolidés	16 550	15 242
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	16 550	15 242
Autres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances considérées		
	Total (6)		
Fonds affectés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total (7)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (8)		
Dettes	Emprunts obligataires et autres		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		
	Emprunts et dettes financières à court terme (2)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 222	1 848
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	18	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
	Total (9)	1 240	1 848
	Écart de conversion Passif/V		
TOTAL DU PASSIF (1) + (6) + (7) + (8) + (9)		17 790	17 090
Remarques	(1) Dont cautions bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		



		DU 01/01/2025 AU 31/12/2025	DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
		12 mois	12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de biens en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont prestations		
	Produits de tiers bancaires		
	Concessions publiques et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	1 521	1 848
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dont manuels		
	Ateliers		
	Logis, donations et associations		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 521	1 848
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes (1)	1 579	1 848
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reprises en fonds dédiés		
	Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 579	1 848
1. Résultat d'exploitation : 0		-58	





FONDS DE DOTATION BIEN VIVRE A  
NEUVILLE-EN-FERRAIN

31/12/2025

Compte de résultat

	De 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	De 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
<b>Produits financiers</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	75	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>75</b>	
<b>Charges financières</b>		
Cotisations 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</b>		
<b>2. Résultat financier (1) = (2) - (3)</b>	<b>75</b>	
<b>3. Résultat courant avant impôt (4) = (1) + (3)</b>	<b>18</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>= Résultat exceptionnel (5) = (4) - (6)</b>		
Participation des salariés aux résultats	18	
Impôts sur les bénéfices		
<b>Total des résultats (7) = (4) + (5)</b>	<b>1 597</b>	<b>1 446</b>
<b>Total des charges (8) = (6) + (7) + (8)</b>	<b>1 597</b>	<b>1 541</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		
<b>Evolution des contributions volontaires en nature</b>		
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>Total</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>		

07/05/2026 08:27:10





---

## ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 17 790 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

### PRESENTATION GENERALE

Activité du fonds de dotation :

Le Fonds de Dotation Bien Vivre à Neuville en Ferrain a pour vocation de développer ou favoriser des activités d'intérêt général en lien avec le territoire de Neuville en Ferrain et en particulier de réaliser ou soutenir des actions à caractère culturel et/ou environnemental afin de promouvoir la valorisation et la protection du patrimoine neuvillois et son adaptation à la transition énergétique et à caractère éducatif afin de favoriser le capital humain de la Commune.

Moyens d'action :

Pour accomplir son objet, le Fonds se propose notamment de poursuivre les moyens d'actions suivants :

- Développer tout projet et toute action en lien avec son objet
- Soutenir tout organisme d'intérêt général portant des initiatives se situant dans le prolongement de son objet ou poursuivant des buts similaires
- Organiser, participer ou soutenir l'organisation de colloques, séminaires, congrès et formations en lien avec son objet
- Sensibiliser le grand public aux actions menées et soutenues par le fonds
- Mettre en place toute communication visant à promouvoir son objet
- Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes
- Recevoir toute donation et legs et collecter des fonds nécessaires à la mise en œuvre d'actions entrant dans son objet d'intérêt général
- Accomplir tout acte nécessaire à son fonctionnement en entreprenant toutes opérations connexes ou accessoires à l'objet ci-dessus- ou susceptible d'en faciliter la réalisation

Fondateurs :

Le Fonds est constitué par la Ville de NEUVILLE EN FERRAIN et ses mécènes fondateurs (la société SAHINLER, Mr Hidayet CINAR, Mr Thierry VANELSLANDE, Mr Axel CATTEAU et Mr Gérard DENYS).

Administration :

Le fonds de dotation est administré par un conseil d'administration composé de 3 à 5 membres.

Lieu d'exploitation de l'activité du fonds de dotation :

11 rue Ambroise Paré 59960 NEUVILLE-EN-FERRAIN



## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 17 790 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03 intégrant les dispositions du règlement ANC 2022-06.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des éléments indiqués ci-dessous
- Indépendance des exercices,

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

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

### Faits caractéristiques

RAS.

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

A la date de présentation des comptes, il n'y a pas d'autre mention particulière ni d'événements remarquables à rapporter à l'attention des intervenants et lecteurs.

### Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.



A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;

- Présentation du bilan :

Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat



Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

#### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 0 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11,88 €/heure correspond à un montant de 0 euros.

#### Informations requises par l'article R.123-198 du Code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 1 024 € TTC.





# IMMOBILISATIONS

Fonds dotation Bien Vivre Naumie en Fennin

2012-2013

Cadre A		Euros	
	Valeur brute début exercice	Augmentations	
		Révaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement, de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>Total I</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrain			
Construction sur sol propre			
Construction sur sol d'autrui			
Installations générales, agencement, et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencement et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total II</b>			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Total IV</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>			

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement, de recherche et développement	(3)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(4)				
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrain					
Construction sur sol propre					
Construction sur sol d'autrui					
Installations générales, agencement, et aménagement des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencement et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>Total II</b>					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
<b>Total IV</b>					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>					



# **AMORTISSEMENTS**

Fonds dotation Brest Vaire Nautique en Fartop

2012-2013

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Soldes/Révisions	Valeur en fin d'exercice
Immobilités incorporelles					
Pris d'établissements de recherche et d'essai					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>Total I</b>					
Immobilités corporelles					
Terrain					
Construction sur sol propre					
Construction sur sol d'autrui					
Instal. Génér. agenc. et aménag. des locaux					
Instal. mach. matériel et outill. industriels					
Instal. génér. agenc. et aménag. divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>Total II</b>					
<b>TOTAL GENERAL (II+III)</b>					

Cadre B		VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			Cadre C	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements finances	Amortissements dégrèvés	Amortissements accéléérés	Dotations	PROV. AMORT. DEROGATOIRES Expenses
Immobilités incorporelles						
Pris d'établissements de recherche et d'essai (1)						
Autres immobilisations incorporelles (2)						
Immobilités corporelles						
Terrain						
Construction sur sol propre						
Construction sur sol d'autrui						
Instal. Génér. agenc. et aménag. des locaux						
Instal. mach. matériel et outill. industriels						
Instal. génér. agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
<b>Total II</b>						
<b>TOTAL GENERAL (II+III)</b>						

MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercées aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					



# **ETAT DES ECHEANCES, CREANCES ET DETTES**

Fonds dotation Bien Vivre Neuville en Ferraill

31/12/2024

Cadre A ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients, associés, adhérents, débiteurs légitimes			
Autres créances clients, usagers, adhérents			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>			

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Cadre B ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 222,00	1 222,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	18,00	18,00		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	1 240,00	1 240,00		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice



## Variation des fonds propres 431-5

Variation des fonds propres	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					0,00
Fonds propres avec droit de reprise					0,00
Coûts de réévaluation					0,00
Réserves					0,00
Report à nouveau					0,00
Déclassement ou déchet de l'exercice					0,00
Solde au début	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds propres disponibles	15 242,00		2 830,00	1 521,72	16 550,28
Subventions d'investissement					0,00
Provisions réglementées					0,00
Total	15 242,00	0,00	2 830,00	1 521,72	16 550,28





### CHARGES A PAYER

Fonds dotation Bien Vivre Neuville en Ferraire

31/12/25

Charges à payer	31/12/2025	31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000,00	1 848,00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Charges à payer		
Total	1 000,00	1 848,00



# **PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**

Fonds dotation Bien Vivre Neuville en l'Artois

31/12/20

Libellé	Période		Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>					
Charges d'exploitation					
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
<b>Total</b>					

Libellé	Période		Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>					
Produits d'exploitation					
Produits financiers					
Produits exceptionnels					
<b>Total</b>					



## VENTILATION RESSOURCES EXPLOITATION

Fonds dotation Bien Vivre Neuville en Ferraill

1725

NATURE	Montant
Consommation dotation consommable	1 522



## Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charges		Débit	Debit
		31/12/2025	31/12/2024
Débit + Credit -			
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires)			
Total		0,00	0,00
Mise à disposition gratuite de biens (logements, matériels...)			
Total		0,00	0,00
Prestations			
Total		0,00	0,00
Personnel bénévole			
Total		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
		0,00	0,00
Répartition par nature de ressources		Crédit	Crédit
		31/12/2025	31/12/2024
Crédit - Débit +			
Bénévolat			
Total		0,00	0,00
Prestations en nature			
Total		0,00	0,00
Dons en nature			
Total		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
		0,00	0,00

