

DOCUMENTS COMPTABLES



FOND FONDS DOTATIONS HANDICAPS INNOVATIO
FONDS DE DOTATION
26 RUE DE LA SCHAPPE

01230 SAINT RAMBERT EN BUGEY
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
2 Rue Edgar Quinet

01100 OYONNAX
04 74 77 65 48

FOND FONDS DOTATIONS HANDICAPS INNOVATIO
26 RUE DE LA SCHAPPE

01230 SAINT RAMBERT EN BUGEY

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 27

FIDUCIAL EXPERTISE
2 Rue Edgar Quinet

01100 OYONNAX
04 74 77 65 48

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

FOND FONDS DOTATIONS HANDICAPS INNOVATIONS SOCIALES

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	696 201,10 euros
- Produits d'exploitation :	27 346,20 euros
- Excédent :	3 553,10 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A OYONNAX
Le 13/05/2026

Pour Fiducial Expertise

Patrick DUPERRON
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise



Gilles NOBLET
Directeur d'agence

FOND FONDS DOTATIONS HANDICAPS INNOVATIO
26 RUE DE LA SCHAPPE

01230 SAINT RAMBERT EN BUGEY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions	269 878	16 493	253 385	
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres immobilisations corporelles				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres immobilisations financières				
Total	269 878	16 493	253 385	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	2 880		2 880	
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres créances	108 447		108 447	
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	331 489		331 489	315 000
Total	442 816		442 816	315 000
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	712 694	16 493	696 201	315 000

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	226 434	
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	3 553	
Situation nette (sous-total)	229 987	
Fonds propres consommables	372 576	15 000
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	602 564	15 000
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32 172	
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 224	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	6 242	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 000	300 000
Produits constatés d'avance		
Total	93 638	300 000
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	696 201	315 000

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	16/07/2024 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations								
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens								
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services		26 400	96,54				26 400	#####
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
- Concours publics et subventions								
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions								
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.								
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits		946	3,46				946	#####
Total		27 346	100,00				27 346	#####
CHARGES D'EXPLOITATION								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Autres achats et charges externes		4 792	17,52				4 792	#####
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires								
Cotisations sociales								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		16 493	60,31				16 493	#####
Dotations aux provisions								
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo. cédées								
Reports en fonds dédiés								
Autres charges								
Total		21 285	77,83				21 285	#####
Résultat d'exploitation		6 061	22,17				6 061	#####
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions, dépréciations								
Différences positives de change								
Produits des immo. financières cédées								
Produits nets sur cession VMP et intr. trésor.								
Total								
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées		1 546	5,65				1 546	#####
Différence négatives de change								
Valeurs comptables des immo. finan. cédées								
Charges nettes sur cession VMP et intr. trésor.								
Total		1 546	5,65				1 546	#####
Résultat financier		-1 546	-5,65				-1 546	#####

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 16/07/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 515	16,51			4 515	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	962	3,52			962	#####
TOTAL DES PRODUITS	27 346				27 346	#####
TOTAL DES CHARGES	23 793				23 793	#####
EXCEDENT OU DEFICIT	3 553	12,99			3 553	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Le Fonds de dotation "HANDICAPS & INNOVATIONS SOCIALES" s'inscrit dans le cadre d'une mission d'intérêt général, conformément aux articles 140 et 141 de la Loi de Modernisation de l'Economie du 4 août 2008 ainsi que leurs décrets d'application.

Activités ou missions :

Le fonds de dotation HANDICAPS & INNOVATIONS SOCIALES poursuit à titre principal une mission d'intérêt général qui vise notamment, grâce à la mobilisation de financements privés, à contribuer à financer des actions en France et à l'étranger, contre l'exclusion sociale et économique en particulier des adultes handicapées par leur inclusion dans les activités

Moyens mis en oeuvre :

professionnelles adaptées à leur efficience réduite, des activités professionnelles pérennes et qualifiantes contribuant ainsi à leur insertion sociétale et à leur promotion socio-économique.

Effectifs :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2022-06 du 04 novembre 2022.

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

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

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

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

L'association a procédé à un changement de méthode comptable sans impact dans les comptes.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et titres de placement				
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions	Linéaire	180 mois				
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de développement :

Frais de développement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés
Immobilisations financières.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

890 000

269 878

Total.....**890 000****269 878****Amortissements et dépréciations**

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés
Immobilisations financières.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

16 493

Total.....**16 493**

Créances représentées par des effets de commerce :

Néant

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....
Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'1 an

111 327

111 327

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Néant

Participations et créances rattachées.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....						
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
Total.....						

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....						
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
Total.....						

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....					
Immobilisations corporelles.....					
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés					
Total.....					

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Total.....				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

--

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

--

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Total des affectations		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....		269 878	43 444	226 434
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....				
Résultat de l'exercice.....		3 553		3 553
Situation nette		273 431	43 444	229 987
Fonds propres consommables.....	15 000	372 576		372 576
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	15 000	646 007	43 444	602 564

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Provision pour hausse de prix.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour pertes sur contrats.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
	1 612 372			1 612 372
Total	1 612 372			1 612 372

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture		
	A		B	Montant global C		Dont remboursement aux tiers	Montant global A+B-C+D	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
Subventions d'exploitation								
<i>Sous-total</i>								
Contributions financières d'autres organismes								
<i>Sous-total</i>								
Ressources liées à la générosité du public								
<i>Sous-total</i>								
<i>Total</i>								

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	32 172	32 172		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 224	5 224		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	6 242	6 242		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	50 000	50 000		
Produits constatés d'avance				
Total :	93 638	93 638		

Dettes représentées par des effets de commerce : Néant

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Fournisseurs.....

Dettes fiscales et sociales.....

Autres dettes

5 224

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Total des produits	

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

FRAIS DE DEVELOPPEMENT

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes		
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total		

**NATURE DES PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RESULTAT EXCEPTIONNEL
AU COURS DE L'EXERCICE**

--

[illegible]

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Total	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out.
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

FOND FONDS DOTATIONS HANDICAPS INNOVATIO
26 RUE DE LA SCHAPPE

01230 SAINT RAMBERT EN BUGEY

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
213100 CONSTRUCTIONS SUR SOL PRO	269 878		269 878	
281310 AMORT.BATIMENTS		16 493	-16 493	
. Constructions	269 878	16 493	253 385	
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres immobilisations corporelles				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres immobilisations financières				
Total	269 878	16 493	253 385	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411000 CLIENTS	2 880		2 880	
. Créances usagers et comptes rattachés	2 880		2 880	
. Créances reçues par legs ou donations				
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUE	871		871	
455110 COMPTE COURANT ASB	107 576		107 576	
. Autres créances	108 447		108 447	
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
512000 BANQUE	331 489		331 489	315 000
Disponibilités	331 489		331 489	315 000
Total	442 816		442 816	315 000
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
TOTAL ACTIF	712 694	16 493	696 201	315 000

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102310 DOTATION NON COMSOMPTIBLE	226 434	
. Fonds propres complémentaires	226 434	
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	3 553	
Situation nette (sous-total)	229 987	
108100 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	372 576	15 000
Fonds propres consommables	372 576	15 000
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	602 564	15 000
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
164000 EMPRUNTS ETABL. DE CREDIT	32 172	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32 172	
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	5 224	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 224	
Dettes des legs ou donations		
444100 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	962	

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
445718 TVA COLLECTEE - TAUX NORMAL	5 280	
Dettes fiscales et sociales	6 242	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467100 ASB	50 000	300 000
Autres dettes	50 000	300 000
Produits constatés d'avance		
Total	93 638	300 000
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	696 201	315 000

	du 01/01/2025	%	du 16/07/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
708300 LOCATIONS DIVERSES	26 400	96,54			26 400	#####
- ventes de prestations de services	26 400	96,54			26 400	#####
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subventions						
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions						
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.						
Utilisations des fonds dédiés						
758001 PRODUITS DIVERS DE GES	946	3,46			946	#####
Autres produits	946	3,46			946	#####
Total	27 346	100,00			27 346	#####
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
622600 HONORAIRES	2 353	8,60			2 353	#####
622610 HONORAIRES CAC	2 000	7,31			2 000	#####
625700 RECEPTIONS	177	0,65			177	#####
627000 SERVICES BANCAIRES & A	235	0,86			235	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	28	0,10			28	#####
Autres achats et charges externes	4 792	17,52			4 792	#####
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires						
Cotisations sociales						
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	16 493	60,31			16 493	#####
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 493	60,31			16 493	#####
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo.cédées						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total	21 285	77,83			21 285	#####
Résultat d'exploitation	6 061	22,17			6 061	#####
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations						

	du 01/01/2025	%	du 16/07/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
Différences positives de change						
Produits des immo. financières cédées						
Produits nets sur cession VMP et intr. tréso.						
Total						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	1 546	5,65			1 546	#####
Intérêts et charges assimilées	1 546	5,65			1 546	#####
Différence négatives de change						
Valeurs comptables des immo. finan. cédées						
Charges nettes sur cession VMP et intr. trés						
Total	1 546	5,65			1 546	#####
Résultat financier	-1 546	-5,65			-1 546	#####

	du 01/01/2025	%	du 16/07/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 515	16,51			4 515	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFIC	962	3,52			962	#####
Impôts sur les bénéfices	962	3,52			962	#####
TOTAL DES PRODUITS	27 346				27 346	#####
TOTAL DES CHARGES	23 793				23 793	#####
EXCEDENT OU DEFICIT	3 553	12,99			3 553	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						