



ACTIF CONSEIL
EXPERTS-COMPTABLES

Association FONDS DE DOTATION

ETATS ANNUELS

01/01/2025 – 31/12/2025

Comptes annuels

PERPIGNAN CENTRE
1, rue Henry le Châtelier - 66100 PERPIGNAN
Tél : 04 68 66 90 90
Email : contact@actif-conseil.fr

ESPACE POLYGONE
363, boulevard Marius Bertiet - 66000 PERPIGNAN
Tél : 04 68 52 45 05
Site internet : www.actif-conseil.fr

PRADES
3, place de la République - 66500 PRADES
Tél : 04 68 05 22 29
Horaires : 8h30-12h / 14h-17h30

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	53 629	100,00	31 691	100,00	21 939	69,23
Autres créances	2 460	4,59	2 460	7,76		
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	2 460	4,59	2 460	7,76		
Disponibilités	51 169	95,41	29 231	92,24	21 939	75,05
BANQUE	51 169	95,41	29 231	92,24	21 939	75,05
TOTAL DUBILAN ACTIF	53 629	100,00	31 691	100,00	21 939	69,23

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	48 280	90,03	31 691	100,00	16 589	52,35
Total des fonds propres	48 280	90,03	31 691	100,00	16 589	52,35
Fonds associatif sans droit de reprise	15 000	27,97	15 000	47,33		
FONDS ASSOCIATIF	15 000	27,97	15 000	47,33		
Réserves	16 691	31,12	9 545	30,12	7 146	74,86
RESERVES POUR PROJETS	16 691	31,12	9 545	30,12	7 146	74,86
Excédent ou déficit de l'exercice	16 589	30,93	7 146	22,55	9 444	132,16
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	5 350	9,97			5 350	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350	0,65			350	
FOURNISSEURS FAC. NON PARVENUES	350	0,65			350	
Autres dettes	5 000	9,32			5 000	
CHARGE A PAYER	5 000	9,32			5 000	
Total du passif	53 629	100,00	31 691	100,00	21 939	69,23

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	50 000	25 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		50 000	25 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	33 411	17 854
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		33 411	17 854
RESULTAT D'EXPLOITATION		16 589	7 146

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		16 589	7 146
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		16 589	7 146
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		50 000	25 000
TOTAL DES CHARGES		33 411	17 854
EXCEDENT ou DEFICIT		16 589	7 146
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail du compte de résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	50 000	100,00	25 000	100,00	25 000	100,00
Subventions d'exploitation	50 000	100,00	25 000	100,00	25 000	100,00
740000 SUBVENTIONS ACEF POAA			25 000	100,00	(25 000)	-100,00
741000 SUBVENTIONS ACEF POAA	50 000	100,00			50 000	
Total des charges d'exploitation	33 411	66,82	17 854	71,42	15 556	87,13
Autres achats et charges externes	33 411	66,82	17 854	71,42	15 556	87,13
613500 LOCATIONS MATERIEL	780	1,56			780	
616000 ASSURANCES	188	0,38	169	0,68	18	10,87
622600 HONORAIRES ACTIF CONSEIL	2 146	4,29	1 704	6,82	442	25,91
622610 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	1 398	2,80	1 350	5,40	48	3,55
623800 ACTIONS CARITATIVES	28 760	57,52	14 500	58,00	14 260	98,34
626000 FRAIS POST AUX ET TELECOM	17	0,03	16	0,06	1	8,72
627000 SERVICES BANCAIRES	10	0,02	3	0,01	7	213,64
628100 COTISATIONS	112	0,22	112	0,45		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	16 589	33,18	7 146	28,58	9 444	132,16
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 589	33,18	7 146	28,58	9 444	132,16
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	50 000	100,00	25 000	100,00	25 000	100,00
TOTAL DES CHARGES	33 411	66,82	17 854	71,42	15 556	87,13
Excédent ou déficit de l'exercice	16 589	33,18	7 146	28,58	9 444	132,16
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	50 000	100,00	25 000	100,00	25 000	100,00
Subventions d'exploitation	50 000	100,00	25 000	100,00	25 000	100,00
SUBVENTIONS ACEF POAA			25 000	100,00	(25 000)	-100,00
SUBVENTIONS ACEF POAA	50 000	100,00			50 000	
Total des charges d'exploitation	33 411	66,82	17 854	71,42	15 556	87,13
Autres achats et charges externes	33 411	66,82	17 854	71,42	15 556	87,13
LOCATIONS MATERIEL	780	1,56			780	
ASSURANCES	188	0,38	169	0,68	18	10,87
HONORAIRES ACTIF CONSEIL	2 146	4,29	1 704	6,82	442	25,91
HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	1 398	2,80	1 350	5,40	48	3,55
ACTIONS CARITATIVES	28 760	57,52	14 500	58,00	14 260	98,34
FRAIS POST AUX ET TELECOM	17	0,03	16	0,06	1	8,72
SERVICES BANCAIRES	10	0,02	3	0,01	7	213,64
COTISATIONS	112	0,22	112	0,45		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	16 589	33,18	7 146	28,58	9 444	132,16
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 589	33,18	7 146	28,58	9 444	132,16
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	50 000	100,00	25 000	100,00	25 000	100,00
TOTAL DES CHARGES	33 411	66,82	17 854	71,42	15 556	87,13
Excédent ou déficit de l'exercice	16 589	33,18	7 146	28,58	9 444	132,16
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						