

**ASS FONDS DE DOTATION ALMA BOSQUET**  
**14 Rue Pierre Villey**  
**75007 PARIS**

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

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex  
Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : [nancy@yzico.fr](mailto:nancy@yzico.fr) - Site Internet : [www.yzico.fr](http://www.yzico.fr)

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098





**YZICO**

conseil & expertise

## Sommaire

<b>Rapport de présentation des comptes annuels</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	<b>2</b>
Bilan	3
Bilan Actif - transition	5
Bilan Passif - transition	6
Compte de fonctionnement	7
Compte de fonctionnement - transition 1	9
Compte de fonctionnement - transition 2	10
<b>2. Annexe</b>	<b>11</b>
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	15
Notes sur le compte de résultat	20
<b>3. Détail des comptes</b>	<b>22</b>
Bilan détaillé	24
Compte du compte de fonctionnement	26
Liste des immobilisations	29
<b>4. Dossier de gestion</b>	<b>30</b>
Dossier de gestion	32

## Rapport de présentation des comptes annuels

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 18/05/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION ALMA BOSQUET relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 314 449
Total des ressources	
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>23 406</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Villers les Nancy  
Le 12/03/2026



MORELLI Frédéric  
Expert Comptable

**COMPTES ANNUELS**

**2025**

Comptes annuels



YZICO

conseil & expertise

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>ACTIF</b>				
<b>Frais d'établissement (I)</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 413 039	389 266	2 023 772	2 063 243
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	6 750	6 750		
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total Actif immobilisé (II)</b>	<b>2 419 789</b>	<b>396 016</b>	<b>2 023 772</b>	<b>2 063 243</b>
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				244
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	3 421		3 421	2 524
Charges constatées d'avance	5 007		5 007	5 121
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	282 248		282 248	275 126
<b>Total Actif circulant (III)</b>	<b>290 677</b>		<b>290 677</b>	<b>283 016</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Prime de remboursement des emprunts (				
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V				
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 710 465</b>	<b>396 016</b>	<b>2 314 449</b>	<b>2 346 258</b>



YZICO

conseil & expertise

## Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>PASSIF</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	1 704 048	1 744 768
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	1 704 048	1 744 768
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves pour projet de l'entité		
Report à nouveau	193 118	174 921
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>23 406</b>	<b>18 198</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>1 920 572</b>	<b>1 937 886</b>
Fonds propres consommables	363 390	370 595
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total des capitaux propres (I)</b>	<b>2 283 963</b>	<b>2 308 481</b>
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total des fonds reportés et dédiés (II)</b>		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total des provisions (III)</b>		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	6 455	5 839
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 661	3 659
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 414	2 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 956	25 936
Produits constatés d'avance		
<b>Total des dettes (IV)</b>	<b>30 486</b>	<b>37 777</b>
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 314 449</b>	<b>2 346 258</b>



YZICO  
conseil & expertise

Bilan Actif - transition

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
<i>Constructions</i>	2 413 038,82	389 266,41	2 023 772,41	2 063 242,54
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	6 750,00	6 750,00		
Immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>2 419 788,82</b>	<b>396 016,41</b>	<b>2 023 772,41</b>	<b>2 063 242,54</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>				244,13
<i>Autres créances</i>	3 420,78		3 420,78	2 524,23
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	282 248,31		282 248,31	275 126,03
<i>Charges constatés d'avance</i>	5 007,41		5 007,41	5 121,17
<b>Total II</b>	<b>290 676,50</b>		<b>290 676,50</b>	<b>283 015,56</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 710 465,32</b>	<b>396 016,41</b>	<b>2 314 448,91</b>	<b>2 346 258,10</b>



Bilan Passif - transition

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	1 704 048,00	1 744 768,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	193 118,18	174 920,51
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>23 406,08</b>	<b>18 197,67</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>1 920 572,26</b>	<b>1 937 886,18</b>
Fonds propres consommables	363 390,29	370 595,29
<b>Total I</b>	<b>2 283 962,55</b>	<b>2 308 481,47</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes financières diverses	18 411,15	5 838,87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 661,21	3 658,89
Dettes fiscales et sociales	2 414,00	2 343,00
Autres dettes		25 935,87
<b>Total IV</b>	<b>30 486,36</b>	<b>37 776,63</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 314 448,91</b>	<b>2 346 258,10</b>



YZICO

conseil & expertise

## Compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et de services						
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
Produits de tiers financeurs	47 925		47 925			
Concours publics et subventions d'exploita						
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co	47 925		47 925			
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.			150		-150	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	97 465		92 539		4 926	5,32
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>145 390</b>		<b>140 614</b>		<b>4 776</b>	<b>3,40</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	52 549		56 373		-3 824	-6,78
Aides financières	15 000		15 000			
Impôts, taxes et versements assimilés	9 050		8 891		159	1,79
Salaires						
Cotisations sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépr	49 370		48 614		756	1,56
Sur immob. : dotations aux amort.	49 370		48 614		756	1,56
Sur immob. : dotations aux dép.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges	244		214		30	14,08
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>126 213</b>		<b>129 092</b>		<b>-2 879</b>	<b>-2,23</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>19 177</b>		<b>11 522</b>		<b>7 654</b>	<b>66,43</b>
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilées	4 230		6 675		-2 446	-36,64
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>4 230</b>		<b>6 675</b>		<b>-2 446</b>	<b>-36,64</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						



YZICO

conseil & expertise

## Compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Total des charges financières (IV)</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	4 230		6 675		-2 446	-36,64
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	23 406		18 198		5 208	28,62
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions						
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et						
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>						
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	149 619		147 289		2 330	1,58
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	126 213		129 092		-2 879	-2,23
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	23 406		18 198		5 208	28,62
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						



**YZICO**

conseil & expertise

## Compte de fonctionnement - transition 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>	47 925,00	47 925,00
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		150,00
Autres produits	97 464,57	92 539,00
<b>Total I</b>	<b>145 389,57</b>	<b>140 614,00</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	52 548,74	56 372,66
Aides financières	15 000,00	15 000,00
Impôts, taxes et versements assimilés	9 050,00	8 891,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	49 370,13	48 613,88
Autres charges	244,13	214,00
<b>Total II</b>	<b>126 213,00</b>	<b>129 091,54</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>19 176,57</b>	<b>11 522,46</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés	4 229,51	6 675,21
<b>Total III</b>	<b>4 229,51</b>	<b>6 675,21</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>4 229,51</b>	<b>6 675,21</b>

## Compte de fonctionnement - transition 2

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>23 406,08</b>	<b>18 197,67</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>149 619,08</b>	<b>147 289,21</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>126 213,00</b>	<b>129 091,54</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>23 406,08</b>	<b>18 197,67</b>

**COMPTES ANNUELS**

**2025**

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION ALMA BOSQUET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 2 314 449 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 23 406 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/03/2026 par les dirigeants de l'association.

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

Le Fonds a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature, y compris immobilière, qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, afin de réaliser, et/ou de financer, des missions d'aide aux jeunes femmes et hommes, travailleurs débutants, plus ou moins isolés et ne disposant que de ressources modestes, à s'insérer progressivement et harmonieusement dans le monde professionnel et dans l'environnement d'une grande ville.

Le cas échéant, sur décisions du Conseil d'administration du Fonds, ces missions d'aide pourront également intervenir, plus globalement, au profit de publics en situation difficile.

Ces missions pourront être réalisées en partenariat avec ou au profit de tout organisme d'intérêt général et sans but lucratif.

Le fonds pourra également affecter les revenus desdits biens et droits à l'effet de :

- construire, rénover et/ou mettre à la disposition des organismes oeuvrant dans les champs d'actions précités des bâtiments et équipements dans le cadre de la réalisation de ses missions d'intérêt général ;
- de réhabiliter, conserver, préserver, restaurer les patrimoines mobiliers et immobiliers de ces organismes.

Afin de réaliser son objet, le Fonds se propose de recourir aux moyens d'action suivants :

- Soutien, par tous moyens, à la création, au financement, au fonctionnement de toute structure d'accueil, d'hébergement, d'actions d'accompagnement et d'insertion destinées en priorité ;
- Acquisition ou cession de tous biens mobiliers ou immobiliers à titre gratuit ou onéreux ;
- Exploitation, administration et location de tous biens immobiliers par quelque moyen que ce soit : location, bail à construction, bail emphytéotique, mise à disposition, prêt à usage, ....
- Mise en place des financements nécessaires à la réalisation de ses missions, de quelque nature qu'ils soient : financements en fonds propres, recours au crédit bancaire, recours au crédit-bail, .... et mise en place de toute garantie nécessaire à la mise en place desdits financements ;
- Lancement d'appels à projets et définition d'un cahier des charges qui lui permettent de sélectionner les projets qui lui seront soumis, le cas échéant en concertation avec l'Etat et les collectivités publiques concernées ;
- Soutien, par tous moyens, à la création ou au fonctionnement de toute structure d'étude et de recherche ;
- Implusion de conférences, colloques et groupes thématiques de réflexion sur les enjeux et difficultés liés à l'insertion professionnelle et sociale ;
- Mise en place d'un contrôle de l'affectation des sommes versées aux organismes sans but lucratif d'intérêt général bénéficiaires ;
- Mise en place de toutes actions d'information, de communication et de formation en direction des populations et des professionnels oeuvrant dans les champs d'actions du Fonds ;
- Création, administration d'un site internet, et plus généralement de tous moyens de communication destinés à faire connaître les activités du Fonds et faciliter son action.

## Règles et méthodes comptables

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'autorité des normes comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Ce règlement s'inscrit dans le cadre du plan comptable général défini par le règlement ANC n°2014-03, tel que modifié notamment par les règlements ANC n°2022-06 et ANC n° 2023-03.

La première application du nouveau règlement ANC relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, constitue un changement de réglementation comptable.

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été établis conformément à ce nouveau règlement.

Cette première application n'a pas d'incidence significative sur les capitaux propres d'ouverture. Les éventuels reclassements nécessaires ont été effectués afin de présenter les états financiers conformément aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.





**YZICO**

conseil & expertise

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 50 ans
- \* Agencements des constructions : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 396 250			2 396 250
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 889	9 900		16 789
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 750			6 750
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 409 889</b>	<b>9 900</b>		<b>2 419 789</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 409 889</b>	<b>9 900</b>		<b>2 419 789</b>



YZICO

conseil & expertise

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	335 637	47 925		383 562
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 260	1 445		5 705
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 750			6 750
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>346 646</b>	<b>49 370</b>		<b>396 016</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>346 646</b>	<b>49 370</b>		<b>396 016</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 428 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 421	3 421	
Charges constatées d'avance	5 007	5 007	
<b>Total</b>	<b>8 428</b>	<b>8 428</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 284
<b>Total</b>	<b>1 284</b>

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re	1 744 768			40 720	1 704 048
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	174 921		18 198		193 118
Excédent ou déficit de l'exercic	18 198	-18 198	23 406		23 406
<b>Situation nette</b>	<b>1 937 886</b>	<b>-18 198</b>	<b>41 604</b>	<b>40 720</b>	<b>1 920 572</b>
Fonds propres consommables	370 595			7 205	363 390
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
<b>TOTAL</b>	<b>2 308 481</b>	<b>-18 198</b>	<b>41 604</b>	<b>47 925</b>	<b>2 283 963</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 486 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Emprunts et dettes financières divers (*)	6 455	6 455		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 661	9 661		
Dettes fiscales et sociales	2 414	2 414		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	11 956	11 956		
<b>Total</b>	<b>30 486</b>	<b>30 486</b>		
(**) Dont envers les associés	11 956			

#### Charges à payer

	Montant
FRS FACT.NON PARVENUES	1 800
<b>Total</b>	<b>1 800</b>

#### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	5 007		
<b>Total</b>	<b>5 007</b>		



**YZICO**

conseil & expertise

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 600 euros

Honoraire des autres services : 0 euros





**COMPTES ANNUELS**

**2025**

Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>ACTIF</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions				
213100 - BATIMENTS	2 396 250,00		2 396 250,00	2 396 250,00
213510 - AGTS STUDIO LEVALLOIS-PERRET	6 888,82		6 888,82	6 888,82
213520 - AGTS COMETE	9 900,00		9 900,00	
281310 - AMORT BATIMENTS		383 561,71	-383 561,71	-335 636,71
281351 - AMORT AGTS STUDIO LEVALLOIS-		4 948,45	-4 948,45	-4 259,57
281352 - AMORT AGTS COMETE		756,25	-756,25	
	2 413 038,82	389 266,41	2 023 772,41	2 063 242,54
Autres immobilisations corporelles				
218410 - MOBILIER	6 750,00		6 750,00	6 750,00
281841 - AMORT MOBILIER		6 750,00	-6 750,00	-6 750,00
	6 750,00	6 750,00		
Immobilisations financières				
<b>Total Actif immobilisé (II)</b>	<b>2 419 788,82</b>	<b>396 016,41</b>	<b>2 023 772,41</b>	<b>2 063 242,54</b>
Stocks et en-cours				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - USAGERS				244,13
				244,13
Autres créances				
467120 - FONDS DE GARANTIE GOSSELIN 1	1 939,37		1 939,37	1 939,37
467121 - FONDS ROULEMENT JOLY-28R.LA	79,05		79,05	79,05
467122 - FONDS DE ROULEMENT COMETE	273,20		273,20	273,20
467140 - MATERA AV TRESO-LEVALLOIS	100,00		100,00	100,00
467800 - PRODUITS A RECEVOIR	1 029,16		1 029,16	
468700 - DIVERS PDTS A RECEVOIR				132,61
	3 420,78		3 420,78	2 524,23
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	5 007,41		5 007,41	5 121,17
	5 007,41		5 007,41	5 121,17
Divers				
Disponibilités				
512000 - CIC 00020282101	39 219,13		39 219,13	29 708,96
512100 - CIC LIVRET 20282102	40 954,53		40 954,53	40 293,07
517110 - CAT 00020282103	100 790,71		100 790,71	
517111 - CAT 00020282103	100 000,00		100 000,00	200 000,00
518700 - INTERETS COURUS A RECEV.				5 124,00
518800 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 283,94		1 283,94	
	282 248,31		282 248,31	275 126,03
<b>Total Actif circulant (III)</b>	<b>290 676,50</b>		<b>290 676,50</b>	<b>283 015,56</b>
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 710 465,32</b>	<b>396 016,41</b>	<b>2 314 448,91</b>	<b>2 346 258,10</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>PASSIF</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	1 704 048,00	1 744 768,00
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102500 - LEGS DONATIONS AV CONTREP	2 036 000,00	2 036 000,00
102590 - LEGS CONSOMPT.INSCRIT CPTÉ RL	-331 952,00	-291 232,00
	1 704 048,00	1 744 768,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	193 118,18	174 920,51
	193 118,18	174 920,51
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>23 406,08</b>	<b>18 197,67</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>1 920 572,26</b>	<b>1 937 886,18</b>
Fonds propres consommables		
108100 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	415 000,00	415 000,00
108900 - DOT° CONSOMPT.INSCRITES CPTÉ RL	-51 609,71	-44 404,71
	363 390,29	370 595,29
<b>Total des capitaux propres (I)</b>	<b>2 283 962,55</b>	<b>2 308 481,47</b>
Fonds reportés et dédiés		
<b>Total des fonds reportés et dédiés (II)</b>		
Provisions		
<b>Total des provisions (III)</b>		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - CAUTIONS APPARTEMENTS 12R.PV	4 024,87	4 024,87
165010 - CAUTIONS STUDIO 12R.PV	790,00	790,00
165020 - CAUTIONS 28R.LANTIEZ	570,00	564,00
165030 - CAUTIONS LA COMETE	1 069,98	
165040 - CAUTIONS R.TREZEL		460,00
	6 454,85	5 838,87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	7 861,21	1 858,89
408100 - FRS FACT.NON PARVENUES	1 800,00	1 800,00
	9 661,21	3 658,89
Dettes fiscales et sociales		
448120 - ETAT CHARGES A PAYER	2 414,00	
448600 - ETAT CHARGES A PAYER		2 343,00
	2 414,00	2 343,00
Autres dettes		
455000 - LES JEUNES ECONOMES	11 956,30	
467110 - LES JEUNES ECONOMES		25 935,87
	11 956,30	25 935,87
<b>Total des dettes (IV)</b>	<b>30 486,36</b>	<b>37 776,63</b>
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 314 448,91</b>	<b>2 346 258,10</b>



YZICO

conseil & expertise

## Compte du compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et de services						
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
Produits de tiers financeurs	47 925,00		47 925,00			
Concours publics et subventions d'exploita						
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
753200 - QP DOT° CONSOMPTIBLE VIREE	47 925,00		47 925,00			
	47 925,00		47 925,00			
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
791000 - TRANSFERT DE CHARGES			150,00		-150,00	-100,00
			150,00		-150,00	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits						
752000 - REVENUS DES APPART 12R.PV	75 449,10		69 889,18		5 559,92	7,96
752100 - REVENUS APPART 3R.TREZEL LEV	5 564,00		5 768,00		-204,00	-3,54
752110 - REVENUS APPART RUE LANTIEZ	6 980,00		6 998,00		-18,00	-0,26
752120 - REV APPART LA COMETE	9 470,47		9 883,81		-413,34	-4,18
758000 - INDEMNITES ET AUTRES PRODUIT	1,00		0,01		0,99	NS
	97 464,57		92 539,00		4 925,57	5,32
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>145 389,57</b>		<b>140 614,00</b>		<b>4 775,57</b>	<b>3,40</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes						
606110 - ELECTRICITE COMETE			1 018,00		-1 018,00	-100,00
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP			9,52		-9,52	-100,00
611000 - SOUS TRAITANCE GENERALE			336,00		-336,00	-100,00
614000 - CHARG.LOCAT.12R.PV 7e	18 233,74		16 007,45		2 226,29	13,91
614100 - CHARG.LOCAT.LEVALLOIS-PERRE	577,08		607,25		-30,17	-4,97
614110 - CH.LOCATIVES 28 RUE LANTIEZ 17	729,39		677,24		52,15	7,70
614120 - CH.LOC.13R. DE LA COMETE 7e	1 357,25		1 240,96		116,29	9,37
615210 - ENTR.REPAR.12 RUE P.VILLEY	3 091,91		1 157,04		1 934,87	167,23
615220 - ENTR.REPAR.LEVALLOIS	1 637,90		185,46		1 452,44	783,16
615230 - ENT.REPAR.28R LANTIEZ 17E	497,88		141,12		356,76	252,81
615240 - ENTR.IMMOB COMETE	751,40		861,08		-109,68	-12,74
616100 - MULTIRISQUES	964,43		898,87		65,56	7,29
616500 - INSOLVABILITE USAGERS	750,61		580,56		170,05	29,29
621400 - PERSONNEL DETACHE PRETE	10 000,00		10 000,00			
622600 - HONORAIRES EXPERT-COMPTABL	3 798,00		3 690,00		108,00	2,93
622610 - HONORAIRES COMMISSAIRE AUX	3 600,00		3 600,00			
622620 - HONORAIRES SYNDIC 12R.PV	6 218,84		4 654,06		1 564,78	33,62
622650 - HONORAIRES DIVERS			10 032,36		-10 032,36	-100,00
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			257,09		-257,09	-100,00



YZICO

conseil & expertise

## Compte du compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626300 - AFFRANCHISSEMENTS	7,96				7,96	
626500 - TELEPHONE			382,24		-382,24	-100,00
627000 - SERVICES BANCAIRES	332,35		36,36		295,99	814,05
	52 548,74		56 372,66		-3 823,92	-6,78
Aides financières						
657100 - AIDES FINANCIERES OCTROYEES	15 000,00		15 000,00			
	15 000,00		15 000,00			
Impôts, taxes et versements assimilés						
635120 - TAXE FONCIERE 12R.PV	4 779,00		4 694,00		85,00	1,81
635121 - TAXE FONCIERE LEVALLOIS-PERR	194,00		190,00		4,00	2,11
635122 - TAXE FONCIERE 28 RUE LANTIEZ 1	481,00		473,00		8,00	1,69
635123 - TAXE FONCIERE RUE COMETE	1 182,00		1 162,00		20,00	1,72
635130 - AUTRES IMPOTS LOCAUX			29,00		-29,00	-100,00
635300 - CRL	2 414,00		2 343,00		71,00	3,03
	9 050,00		8 891,00		159,00	1,79
Salaires						
Cotisations sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépr	49 370,13		48 613,88		756,25	1,56
Sur immob. : dotations aux amort.						
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	49 370,13		48 613,88		756,25	1,56
	49 370,13		48 613,88		756,25	1,56
Sur immob. : dotations aux dép.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
654000 - PERTES S/CREANCES IRRECOU	244,13		144,00		100,13	69,53
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION			70,00		-70,00	-100,00
	244,13		214,00		30,13	14,08
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>126 213,00</b>		<b>129 091,54</b>		<b>-2 878,54</b>	<b>-2,23</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>19 176,57</b>		<b>11 522,46</b>		<b>7 654,11</b>	<b>66,43</b>
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilées						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER	4 229,51		6 675,21		-2 445,70	-36,64
	4 229,51		6 675,21		-2 445,70	-36,64
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>4 229,51</b>		<b>6 675,21</b>		<b>-2 445,70</b>	<b>-36,64</b>
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						



**YZICO**  
conseil & expertise

## Compte du compte de fonctionnement

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
<b>Total des charges financières (IV)</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	4 229,51		6 675,21		-2 445,70	-36,64
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	23 406,08		18 197,67		5 208,41	28,62
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions						
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et						
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>						
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	149 619,08		147 289,21		2 329,87	1,58
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	126 213,00		129 091,54		-2 878,54	-2,23
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	23 406,08		18 197,67		5 208,41	28,62
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

**Liste des immobilisations**

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>213100 BATIMENTS</b>									
0000000001	Appart 75m² 12 R.Pierre VILLEY	01/01/2017	L	2,00	600 000,00	96 000,00	12 000,00	108 000,00	492 000,00
0000000002	Appart 75m² 12 R.Pierre VILLEY	01/01/2017	L	2,00	600 000,00	96 000,00	12 000,00	108 000,00	492 000,00
0000000003	Studio 27m² 12 R.Pierre VILLEY	01/01/2017	L	2,00	260 000,00	41 600,00	5 200,00	46 800,00	213 200,00
0000000004	Studio 17,19m² LEVALLOIS-PERRET	04/07/2018	L	2,00	145 000,00	18 825,83	2 900,00	21 725,83	123 274,17
0000000007	Appart Rue LANTIEZ 17e	22/01/2019	L	2,00	215 250,00	25 578,88	4 305,00	29 883,88	185 366,12
0000000009	Appart La Comète	30/12/2019	L	2,00	576 000,00	57 632,00	11 520,00	69 152,00	506 848,00
<b>Total du compte 213100</b>					<b>2 396 250,00</b>	<b>335 636,71</b>	<b>47 925,00</b>	<b>383 561,71</b>	<b>2 012 688,29</b>
<b>213510 AGTS STUDIO LEVALLOIS-PERRET</b>									
0000000005	Fenêtres studio LEVALLOIS-PERRET	25/10/2018	L	10,00	1 384,42	856,02	138,44	994,46	389,96
0000000006	Porte blindée studio LEVALLOIS-PERR	25/10/2018	L	10,00	5 504,40	3 403,55	550,44	3 953,99	1 550,41
<b>Total du compte 213510</b>					<b>6 888,82</b>	<b>4 259,57</b>	<b>688,88</b>	<b>4 948,45</b>	<b>1 940,37</b>
<b>213520 AGTS COMETE</b>									
0000000010	Isolation intérieure des murs	26/03/2025	L	10,00	9 900,00		756,25	756,25	9 143,75
<b>Total du compte 213520</b>					<b>9 900,00</b>		<b>756,25</b>	<b>756,25</b>	<b>9 143,75</b>
<b>218410 MOBILIER</b>									
0000000008	Mobilier appart Rue LANTIEZ 17e	22/01/2019	L	33,33	6 750,00	6 750,00		6 750,00	
<b>Total du compte 218410</b>					<b>6 750,00</b>	<b>6 750,00</b>		<b>6 750,00</b>	
<b>Total de la liste simplifiée</b>					<b>2 419 788,82</b>	<b>346 646,28</b>	<b>49 370,13</b>	<b>396 016,41</b>	<b>2 023 772,41</b>
Répartition des dotations économiques							49 370,13	linéaire dégressif variable	



**COMPTES ANNUELS**

**2025**

Dossier de gestion





YZICO  
conseil & expertise

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
<b>EMPLOIS</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	2 419 789	2 409 889
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
<b>Total Brut</b>	<b>2 419 789</b>	<b>2 409 889</b>
<b>RESSOURCES</b>		
Capital et réserves	2 260 556	2 290 284
Rétention de résultat	396 016	346 646
Résultat	23 406	18 198
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union	11 956	
<b>Total Fonds Propres</b>	<b>2 691 935</b>	<b>2 655 128</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>	<b>272 146</b>	<b>245 239</b>
Emprunts et dettes assimilées	6 455	5 839
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>278 601</b>	<b>251 078</b>
<b>Stocks</b>		
Créances clients		244
Autres créances	3 421	2 524
Comptes de régularisation	5 007	5 121
<b>Total Créances</b>	<b>8 428</b>	<b>7 890</b>
Dettes fournisseurs	9 661	3 659
Dettes fiscales et sociales	2 414	2 343
Autres dettes		25 936
Comptes de régularisation		
<b>Total Dettes</b>	<b>12 075</b>	<b>31 938</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-3 647</b>	<b>-24 048</b>
Trésorerie active	282 248	275 126
Trésorerie passive		
<b>TRESORERIE</b>	<b>282 248</b>	<b>275 126</b>

## Dossier de gestion

### Capacité d'autofinancement

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Résultat net</b>	<b>23 406</b>	<b>18 198</b>
+ Dotations aux amortissements	49 370	48 614
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>72 776</b>	<b>66 812</b>

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Insuffisance Brute d'Exploitation</b>	<b>-61 599</b>	<b>-65 264</b>
+ Transfert de charges		150
+ Autres produits d'exploitation	145 390	140 464
- Autres charges d'exploitation	15 244	15 214
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	4 230	6 675
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>72 776</b>	<b>66 812</b>