



Audit – Bureau de Lille
213 Boulevard de Turin
Bâtiment EUROSUD
59777 LILLE

SIRET/ 063 200 885 01388

T : +33 (0)3 20 13 09 94

www.bakertilly.fr

FONDATION CASSIOPEE

Fondation Reconnue d'Utilité Publique
Siège social : 7 allée du Parc 59420 MOUVAUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.
Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



FONDATION CASSIOPEE

Fondation Reconnue d'Utilité Publique
Siège social : 7 allée du Parc 59420 MOUVAUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres de la Fondation,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la fondation FONDATION CASSIOPEE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la fondation 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 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère

approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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.

Vérifications spécifiques

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 membres de la fondation.

Responsabilités 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 de la fondation 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 la fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 fondation.

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 de l'association 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 Lille, le 13 mai 2026

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO



Bertrand LEROY

FONDATION CASSIOPEE				
Bilan Actif	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	1 203 961,21		1 203 961,21	1 318 727,73
Disponibilités	39 300,28		39 300,28	1 216,45
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 243 261,49		1 243 261,49	1 319 944,18
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation -Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 243 261,49		1 243 261,49	1 319 944,18

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

FONDATION CASSIOPEE		
Bilan Passif	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	1 100 000,00	1 100 000,00
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	7 104,18	6 944,79
Excédent ou déficit de l'exercice précédent à affecter		
Excédent ou déficit de l'exercice	188,18	159,39
Situation nette (sous total)	1 107 292,36	1 107 104,18
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	1 107 292,36	1 107 104,18
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	134 000,00	211 000,00
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	134 000,00	211 000,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 969,13	1 840,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	1 969,13	1 840,00
Écarts de conversion Passif et différences d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	1 243 261,49	1 319 944,18

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

FONDATION CASSIOPEE		
Compte de résultat	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes 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 d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
- Dons manuels		
- Mécénats	147 300,00	140 200,00
- Legs, donations et assurances-vie	108 825,65	99 806,28
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	77 000,00	126 500,00
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	333 125,65	366 506,28
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	8 466,87	3 910,85
Aides financières	335 060,00	381 463,84
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	343 526,87	385 374,69
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 401,22	-18 868,41
PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 589,40	19 027,80
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	10 589,40	19 027,80
CHARGES FINANCIÈRES		
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 valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	10 589,40	19 027,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	188,18	159,39
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)		
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		
EXCEDENT	188,18	159,39
DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	5 700,00	
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 700,00	
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

1- PREAMBULE

La Fondation CASSIOPEE est une Fondation Reconnue d'Utilité Publique. Elle a pour but :

- en France, de contribuer à l'insertion sociale et à la lutte contre toutes les formes d'exclusion
- à l'étranger, de contribuer à l'aide au développement et à la consolidation des sociétés locales,
- en France et à l'étranger, de fédérer les initiatives dans ces deux domaines.

Ses moyens d'action sont essentiellement des attributions d'aides matérielles ou financières sous forme de dons pour le soutien des actions entrant dans l'objet de la Fondation.

Les statuts de la Fondation ont été signés par les fondateurs en date du 21 décembre 2010. La Fondation a obtenu la reconnaissance d'utilité publique en date du 24 février 2011. En conséquence, l'exercice a démarré à la date de la reconnaissance d'utilité publique soit le 24 février 2011.

Conformément à la loi, la Fondation a fait l'objet de donations de la part des fondateurs pour constituer la dotation initiale de 1.100.000 €.

Au cours de l'exercice 2025, la Fondation n'a pas fait appel à la générosité du public.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1 janvier 2025 au 31 décembre 2025.

2- EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Par décision en date du 20 juin 2024, la Fondation a bénéficié en 2025 de la prorogation jusqu'au 29 novembre 2025 de la donation temporaire de l'usufruit de 5.152 actions de la société SOPARC (numéro SIREN 327 527 826 et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE).

Le 28 octobre 2025, la Fondation a bénéficié d'une donation temporaire de l'usufruit de 8.022 actions de cette même société SOPARC, pour la période du 30 novembre 2025 jusqu'au 29 novembre 2028. Cette donation est évaluée à 375 000 €.

3- PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**3.1/ CADRE LEGAL DE REFERENCE**

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément aux dispositions des règlements n°2018-06 et n°2020-08 de l'Autorité des Normes Comptables (A.N.C.), relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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, à l'exception du changement décrit 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. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Les principales méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes annuels pour l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont exposées ci-dessous.

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1^{er} janvier 2025, la Fondation présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le Règlement.

Changement de présentation des comptes annuels

Les changements de méthodes comptables suite à la première application du règlement ANC N° 2022-06 n'ont pas d'impact significatif sur la présentation du résultat de l'exercice 2025.

Changement de méthode comptables

Les changements de méthodes comptables suite à la première application du règlement ANC N° 2022-06 n'ont pas d'impact significatif sur nos principes de comptabilisation.

3.2/ REGLES GENERALES APPLIQUEES AUX PRINCIPAUX POSTES DU BILAN**3.2 – 1) Immobilisations**

La Fondation ne possède pas d'immobilisations corporelles et incorporelles.

Les engagements reçus de donations d'usufruit ne sont ni évalués, ni comptabilisés compte tenu de l'écart potentiel entre l'évaluation initiale et les montants réellement perçus.

3.2 – 2) Placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence. Les plus-values latentes au 31 décembre 2025 ne sont pas comptabilisées. Elles sont de 395 263,50€.

3.2 – 3) Fonds propres

Conformément à la loi, la Fondation a fait l'objet de donations de la part des fondateurs pour constituer la dotation initiale de 1.100.000 €.

Cette dotation a été placée dans un compte BNP Multiciel Privilège 2 pour 1 million d'Euros ; le solde a été placé principalement sur un compte à terme à taux progressif à échéance au 1 mars 2028.

3.2 – 4) Produits des tiers financeurs

Les produits des tiers financeurs correspondent :

- Aux dons reçus de la part d'entreprises ou de personnes physique ;
- Aux contributions financières reçues de fondations ou fonds de dotation partenaires ;
- Aux produits issus de donation d'usufruit.

3.2 – 5) Fonds dédiés

Les fonds dédiés correspondent aux dons reçus et non utilisés dans l'exercice, et donc reportés sur les exercices suivants. Ces fonds sont destinés à permettre à la Fondation de remplir son objet. Ils n'ont pas vocation à être thésaurisés, mais bien à être consommés dans le cadre des missions de la Fondation. Afin de rendre plus lisible l'utilisation réelle, au cours de l'exercice, des ressources affectées au financement des projets, les « reports en fonds dédiés » sont inscrits en diminution des produits d'exploitation (au lieu d'une comptabilisation dans les charges d'exploitation) sur une ligne distincte des « utilisations des fonds dédiés ».

3.2 – 6) Charges d'exploitation

Les autres achats et charges externes correspondent aux frais de fonctionnement de la Fondation et s'élèvent pour l'exercice 2025 à 8 466,87€, soit 2,53% des produits.

3.2 – 7) Aides financières versées

Les dons effectués par la fondation aux titres de ses actions caritatives conformément à son objet. Ils s'élèvent à 335 060,00 € pour l'exercice.

4- TABLEAUX ANNEXES

Tableau de variation des fonds propres	Page 4
Tableau de variation des fonds dédiés	Page 5
Tableau synthétique du compte de résultat	Page 6
Compte de résultat par origine et destination	Page 7
Compte d'Emploi Annuel des ressources collectées auprès du public	Page 8

5- EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

6- AUTRES INFORMATIONS

Les engagements de la Fondation de versement des aides sur une durée pluriannuelle sont de 52 000 euros, les versements sont prévus 42 000€ en 2026 et 10 000€ en 2027.

La Fondation bénéficie de bénévolat et celui-ci a fait l'objet d'une estimation pour l'année 2025. Cette estimation, correspondant aux temps passés par la Présidente et le Trésorier, fait ressortir un nombre de 380 heures, lesquelles ont été valorisées au taux horaire de 15€.

Les honoraires du commissaire aux comptes sont les suivants :

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes		
	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	1 939,49	
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité		
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité		
Total	1 939,49	0,00

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise	1 100 000,00				1 100 000,00
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	6 944,79	159,39			7 104,18
Excédent ou déficit de l'exercice	159,39	- 159,39	188,18		188,18
Situation nette	1 107 104,18	-	188,18	-	1 107 292,36
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 107 104,18	-	188,18	-	1 107 292,36

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Tableau de variation des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés Issue de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention d'exploitation	-	-	-	-	-	-	-
...						-	
Contributions financières d'autres organismes	-	-	-	-	-	-	-
Donation d'usufruit						-	
...						-	
Ressources liées à la générosité du public	211 000	-	77 000	-	-	134 000	-
Dons	211 000		77 000			134 000	
...						-	
TOTAL	211 000	-	77 000	-	-	134 000	-

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Compte de Résultat	2023	2024	2025
Revenus			
Produits Financiers	6 304,07	19 027,80	10 589,40
Frais de Gestion			
Frais Bancaires	12,27	50,34	197,48
Frais CAC	1 760,00	1 841,48	1 939,49
Frais réception		207,93	359,00
Frais Poste	63,32	50,10	20,90
Autres Frais	636,40	1 761,00	5 950,00
Total des Frais	2 471,99	3 910,85	8 466,87
Résultat d'Exploitation	3 832,08	15 116,95	2 122,53
Dons			
Dons Reçus avec Reçu Fiscal	154 900,00	110 200,00	147 300,00
Dons Reçus sans Reçu Fiscal	49 922,88	129 806,28	108 825,65
Sous Total Dons Reçus	204 822,88	240 006,28	256 125,65
Utilisation sur Fonds Antérieurs	135 500,00	126 500,00	77 000,00
Ressources Dons	340 322,88	366 506,28	333 125,65
Dons Versés	-343 797,00	-381 463,84	-335 060,00
Résultat sur Dons	-3 474,12	-14 957,56	-1 934,35
Report sur Fonds dédiés /exerc. Suiv.			
Résultat de l'année	357,96	159,39	188,18
Frais Annuels	2 471,99	3 910,85	8 466,87
Taux de Dépenses / Ressources	0,71%	1,03%	2,53%

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	266 715	266 715	259 034	259 034
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	147 300	147 300	140 200	140 200
- Legs, donations et assurances-vie	108 826	108 826	99 806	99 806
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	10 589	10 589	19 028	19 028
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	-		-	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public				
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	77 000	77 000	126 500	126 500
TOTAL	343 715	343 715	385 534	385 534
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	335 060	335 060	381 464	381 464
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	98 000	98 000	126 404	126 404
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	237 060	237 060	255 060	255 060
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	-	-	-	-
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	8 467	8 467	3 911	3 911
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	343 527	343 527	385 375	385 375
EXCEDENT OU DEFICIT	188	188	159	159

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1 – MISSIONS SOCIALES	335 060	381 464
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	98 000	126 404
1.2 Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	237 060	255 060
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	-	-
2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	8 467	3 911
TOTAL DES EMPLOIS	343 527	385 375
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-	-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	188	159
TOTAL	343 715	385 534
RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	266 715	259 034
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	147 300	140 200
- Legs, donations et assurances-vie	108 826	99 806
- Mécénats		
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	10 589	19 028
TOTAL DES RESSOURCES	266 715	259 034
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	77 000	126 500
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-
TOTAL	343 715	385 534
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	7 104	6 945
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la Générosité du public	188	159
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	7 292	7 104

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes