

Etats financiers

ASSOCIATION FONDACIO SITE DE L'ESVI

31/12/2024

3 rue Dacier - Le Lac Rose - 49100 ANGERS
02 52 35 02 20 - contact@ideo-conseil.fr - www.ideo-conseil.fr

SARL IDEO CONSEIL au capital de 100 000 € - Siret 791 887 284 00028 - RCS Angers
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
des Pays de Loire et auprès du Haut Conseil du Commissariat aux Comptes

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et dettes</i>	14
<i>Produits à recevoir</i>	15
<i>Charges à payer</i>	16
<i>Charges constatés d'avance</i>	17
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	18
<i>Variation des fonds propres</i>	19
<i>Variation des fonds dédiés</i>	20
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	21
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	22
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2</i>	23
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2</i>	24
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 1/2</i>	25
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 2/2</i>	26
<i>Complément d'information du CROD et du CER</i>	27
<i>Etat des avantages et ressources prov. étranger</i>	30
<i>Détail des comptes</i>	31
<i>Détail de l'Actif</i>	32
<i>Détail du Passif</i>	33
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	34

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 27 Novembre 2023, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'ASSOCIATION FONDACIO SITE DE L'ESVIERE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 481 539	€
Chiffre d'affaires :	311 254	€
Résultat net comptable :	0	€

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

Fait à ANGERS
Le 18/06/2025

Julien GILLES
Expert-comptable

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	5 254	5 254		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	3 241 165	152 129	3 089 036	1 949 164
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	94 753	15 792	78 961	90 805
	Autres immobilisations corporelles	136 975	25 278	111 698	126 953
	Immobilisations corporelles en cours	991 178		991 178	143 438
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		4 469 341	198 454	4 270 888	2 310 376
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 166		31 166	17 653
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	50 445		50 445	112 070
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	126 143		126 143	165 000
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 897		2 897	279
	TOTAL (II)	210 651		210 651	295 001
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		4 679 992	198 454	4 481 539	2 605 377
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	258 903	258 903
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Total des fonds propres (situation nette)	258 903	258 903
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	258 903	258 903
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	4 001 827	2 235 291
	Total des fonds reportés et dédiés	4 001 827	2 235 291
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		27
	Emprunts et dettes financières divers	1 000	1 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 757	82 354
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	70 942	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	40 990	25 084
	Autres dettes	8 922	
	Produits constatés d'avance	35 198	2 718
	Total des dettes	220 809	111 183
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 481 539	2 605 377
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00
	(1) Dont à moins d'un an	220 809	111 183
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		27

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	68 331	20 256
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	242 923	194 807
	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	161 127	2 527 478
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	2 191 500	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	25 386	
	Utilisations des fonds dédiés	586 092	269 579
	Autres produits		403
Total des produits d'exploitation		3 275 359	3 012 524
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	54 979	17 717
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	312 482	282 188
	Aides financières	40 000	147 800
	Impôts, taxes et versements assimilés	29 691	187
	Salaires et traitements	233 843	165
	Charges sociales	73 728	85
	Dotation aux amortissements et dépréciations	143 861	54 182
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	2 352 627	2 504 870
	Autres charges	2 857	
Total des charges d'exploitation		3 244 069	3 007 195
RESULTAT D'EXPLOITATION		31 291	5 329

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		31 291	5 329
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		31 291	5 329
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 749	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 749	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	154	5 329
	Sur opérations en capital	37	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 848	
	Total des charges exceptionnelles	33 040	5 329
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(31 291)	(5 329)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		3 277 108	3 012 524
TOTAL DES CHARGES		3 277 108	3 012 524
EXCEDENT ou DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		172 330	101 239
TOTAL		172 330	101 239
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		172 330	101 239
TOTAL		172 330	101 239

Règles et Méthodes Comptables

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024. Il a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 481 539 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 3 277 108 euros et un total charges de 3 277 108 euros, dégageant ainsi un résultat de euros.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés par les dirigeants.

Objet social de l'entité

L'Association Fondacio Site de l'Esvière (AFSE) a pour objet d'intérêt général à but non lucratif, de réaliser ou soutenir toutes oeuvres, missions ou programmes à caractère charitable, social, éducatif ou culturel sur le site de l'Esvière à Angers visant :

- A favoriser le développement humain et la dignité de la personne dans toutes ses dimensions personnelle, familiale, sociale, spirituelle... en vue de soutenir son engagement dans la société pour construire un monde plus humain et plus juste, ainsi que l'assistance et l'accompagnement des plus démunis dans le but de faciliter leur insertion dans la société et leur promotion sociale.

- A la mise en oeuvre, sur le site de l'Esvière :

- * d'actions d'animation et de formation, de solidarité et d'accompagnement en faveur des jeunes, des adultes et de la famille, des acteurs de changement dans la société,

- * de projets et d'actions visant à diffuser, expérimenter l'Ecologie Intégrale telle qu'elle est initiée dans les encycliques "Laudato Si !" ou "Fratelli Tutti".

- Plus largement à favoriser le fonctionnement et les investissements nécessaires au déploiement de la mission du site de l'esvière.

Règles et Méthodes Comptables

Nature et périmètre des activités ou missions réalisées

Afin de réaliser son objet, l'Association réalise les actions ou missions suivantes :

- Organisation d'évènements, d'animations ou d'ateliers, abordant des thèmes propres à son objet social ;
- Proposition d'un lieu de restauration "la Bonne franquette",
- Proposition d'un lieu de convivialité "la Chouette buvette",
- Location de salles de formation,
- Location d'hébergements en colocation pour étudiants,
- Accueil, gratuit pour gîte et couverts, aux soeurs de la congrégation FSMA.

Moyens mis en oeuvre

Afin de réaliser ces activités, l'Association, via un bail emphytéotique signé le 16 Décembre 2022 avec effet rétroactif au 1er Janvier 2022, pour une durée de 30 ans, dispose des biens suivants sis sur le site de l'Esvière :

- Immeuble 1 dit "bâtiment D",
- Immeuble 2 dit "maison du Quai de Pologne",
- Immeuble 3 dit "bâtiment G - IFF Europe",
- Immeuble 4 dit "terrain nu",
- Immeuble 5 dit "bâtiment A - maison Notre-Dame",
- Immeuble 6 dit "chapelle, buanderie, petite maison",
- Immeuble 7 dit "bâtiment H - Saint-Antoine".

Le 2ème étage du bâtiment D est réservé au droit d'usage et d'habitation des soeurs de la congrégation FSMA.

L'Association dispose également de personnel détaché par Fondacio France.

Faits marquants

L'association a été marquée par deux incendies au sein de ses bâtiments :

- le 29 Août 2024, incendie au sein du bâtiment D,
- le 2 Septembre 2024, incendie au sein du bâtiment A.

Règles et Méthodes Comptables

Les occupants des différents logements ont été relogés en dehors de l'association.

Des travaux de remise en état seront engagés sur 2025. Les indemnités d'assurance perçues au cours de l'année 2024 destinés à couvrir les travaux ont été portées en produits constatés d'avance.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément :

- * à la réglementation en vigueur résultant du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif au règlement comptable applicable aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif,
 - * à la réglementation en vigueur résultant de l'ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général,
- mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition et d'emprunt) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue de l'immobilisation.

Règles et Méthodes Comptables

Les durées appliquées sont les suivantes :

* Autres immobilisations incorporelles	1 an
* Construction s/ sol autrui	7 à 28 ans
* Agencements des constructions	8 à 10 ans
* Matériels et outillages industriels	8 ans
* Matériel de bureau et informatique	1 à 8 ans
* Mobilier	10 ans

Lorsque des indices de perte de valeur apparaissent, une dépréciation des immobilisations est constituée à hauteur du montant de la différence entre la valeur comptable et la valeur actuelle observée.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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 dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Fonds dédiés

L'AFSE a bénéficié au cours de l'année 2024 de différents dons et contributions. Ces sommes, destinées en partie au lancement par l'Association de ces différentes activités, ont été inscrites en fonds dédiés.

L'activité de l'association étant pour le moment déficitaire, une fraction de ces fonds est destinée à couvrir le résultat déficitaire lié à ce lancement. Par conséquent, une utilisation des fonds dédiés à hauteur de 586 092 euros, rapportée au résultat au 31 décembre 2024, permet à l'Association de compenser son déficit.

Effectif moyen

L'effectif moyen employé pendant l'exercice est de 12 salariés.

Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été calculées car estimées non significatives.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes sur la certification des comptes se sont élevés à 7 100 euros TTC.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 254					5 254
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 254					5 254
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	11 464				2 708	8 756
	instal. agencement	1 976 139		904	(1 288 016)	32 649	3 232 410
	Instal technique, matériel outillage industriels	94 753					94 753
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	136 775		599		399	136 975
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	143 438		2 135 756	1 288 016		991 178
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 362 569		2 137 259		35 756	4 464 072
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		2 367 838		2 137 259		35 756	4 469 341

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 254			5 254
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 254			5 254
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 606	3 328	2 708	2 226
	instal. agencement aménagement	36 832	145 683	32 611	149 903
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 948	11 844		15 792
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 822	15 855	399	25 278
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 208	176 709	35 718	193 199
TOTAL		57 462	176 709	35 718	198 454

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	31 166	31 166	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	50 445	50 445	
	Charges constatées d'avance	2 897	2 897	
	TOTAL DES CREANCES	84 508	84 508	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	1 000	1 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	63 757	63 757		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	34 371	34 371		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 731	35 731		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	840	840		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	40 990	40 990		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	8 922	8 922		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 198	35 198		
	TOTAL DES DETTES	220 809	220 809		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		64 280
Autres créances clients		13 835
Usagers - Factures à établir	13 835	
Autres créances		50 445
Produits à recevoir	50 445	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		75 574
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 299
Fourniss. fact. non parvenues	19 299	
Dettes fiscales et sociales		47 353
Dettes prov. congés payés	27 623	
Dettes prov. jours RTT	6 748	
Charges sociales sur CP	10 316	
Charges sociales sur RTT	2 666	
Autres dettes		8 922
Charges à payes Fondacio	8 922	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 897
Charges constatées d'avance		2 897	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 897

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions solidaire à hauteur de 200 000 € à partir du 19 Novembre 2022 au profit de la Caisse de Crédit Mutuel d'Angers Saint-Laud d'un crédit contracté par IFF Europe, d'un montant initial de 500 000 €. La dernière échéance est fixée au 5 Août 2027.		200 000	
		200 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Accueil, gratuit pour gîte et couverts, aux soeurs de la congrégation FSMA, à compter du 1er Janvier 2022 et pour une durée de 30 ans. Cet engagement n'est pas valorisé.			
Total des engagements financiers (1)		200 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Variation des Fonds Propres

Fds propres clôture 31/12/20 23		Affectation du résultat N-1		Augmentation		Diminution ou consommation		Fds propres clôture 31/12/20 24	
Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public
Fonds propres sans droit de reprise									
Fonds propres avec droit de reprise									
Ecart de réévaluation									
Réserves statutaires ou contractuelles									
Réserves pour projet de l'entité	258 903	-	-					258 903	-
Autres réserves									
Report à nouveau									
Excédent ou déficit de l'exercice	-	-	-	-	616			-	616
Situation nette	258 903	-	-	-	616	-	-	258 903	616
Dotations consommables									
Subventions d'investissement									
Provisions réglementées									
TOTAL	258 903	-	-	-	616	-	-	258 903	616

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Contrib. fi. des autorités de tarification							
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Travaux et missions Incendie							
Ressources liées à la générosité du public							
Projet immobilier et d'équipement Travaux remise en état incendie	2 235 291	2 310 483 42 144	553 244 32 848			3 992 531 9 296	
TOTAL	2 235 291	2 352 627	586 092			4 001 827	

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Travaux et missions	2 235 291	553 244	2 310 483	3 992 531
Incendie		32 848	42 144	9 296
Total	2 235 291	586 092	2 352 627	4 001 827
Legs et donations				
Total				
TOTAL	2 235 291	586 092	2 352 627	4 001 827

Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2024	31/12/2023
PRODUITS		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		
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		269 579
Total des produits		269 579
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		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		2 504 870
Total des charges		2 504 870
SOLDE		(2 235 291)

Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

		31/12/2024		31/12/2023	
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	1.1 Cotisations sans contrepartie				
	1.2 Dons, legs et mécénat				
	- Dons manuels	161 127	161 127	2 527 478	2 527 478
	- Legs, donations et assurances-vie				
	- Mécénat				
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
	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	2 191 500			
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	313 004		215 467	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	25 386			
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	586 092		269 579	
Total des produits par origine		3 277 108	161 127	3 012 524	2 527 478
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES				
	1.1 Réalisées en France				
	- Actions réalisées par l'organisme	376 371	94 093	209 785	
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
	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				
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public	41 066	41 066	22 608	22 608
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	507 044	25 352	275 261	
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	2 352 627		2 504 870	2 504 870
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES				
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public				
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public				
Total des charges par destination		3 277 108	160 511	3 012 524	2 527 478
EXCEDENT OU DEFICIT			616		

Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

		31/12/2024		31/12/2023	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	Bénévolat	172 330		101 239	
	Prestations en nature				
	Dons en nature				
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
	Prestations en nature				
	Dons en nature				
Total des produits par origine		172 330		101 239	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
	Réalisées en France	140 960		101 239	
	Réalisées à l'étranger				
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	31 370			
	Total des charges par destination	172 330		101 239	

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

1/2

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
EMPLOIS PAR DESTINATION	12 mois	12 mois	RESSOURCES PAR ORIGINE	12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	94 093		1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	161 127	2 527 478
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	41 066	22 608			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	25 352				
TOTAL DES EMPLOIS	160 511	22 608	TOTAL DES RESSOURCES	161 127	2 527 478
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		2 504 870	3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	616		DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	161 127	2 527 478	TOTAL	161 127	2 527 478
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	616	
			(-) 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)	616	

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

2/2

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois	12 mois	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL			TOTAL		

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	12 mois	12 mois
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	2 235 291	
(-) Utilisation		
(+) Report		2 235 291
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE	2 235 291 1 766 536	2 235 291

Complément d'information du CROD et du CER

L'association fait appel public à la générosité et entre dans le champ des dispositions de la loi du 7 août 1991 et, à ce titre, doit produire des états comptables spécifiques.

Le Compte annuel d'emploi des ressources (CER) et le Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD) ont été élaborés conformément aux dispositions du règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 (modifié) relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le CER et le CROD présentent l'utilisation des ressources globales de l'association et donc la répartition de ces ressources entre missions sociales, frais de recherche de fonds et frais de fonctionnement.

Le CER détaille également spécifiquement l'emploi des seuls fonds issus de la générosité du public. Les notes ci-après apportent les informations nécessaires à leur bonne compréhension.

Il est préalablement précisé que l'association a mis en place une comptabilité analytique permettant de construire le CROD et le CER. L'affectation des dépenses a ainsi été réalisée sur la base de celle-ci.

Compte de Résultat par Origine et Destination

Les dépenses relatives aux missions sociales correspondent aux coûts engagés par l'association pour la réalisation des missions. Ces dépenses comprennent :

- * les dépenses directement liées aux actions d'animation et de formation,
- * les dépenses directement liées au site de restauration,
- * les dépenses directement liées aux locations de salles de formation,
- * les dépenses directement liés aux locations d'hébergements en colocation pour étudiants,
- * Les dépenses directement liées à l'accueil, gratuit pour gîte et couverts, aux soeurs de la congrégation FSMA.

Les frais liés à l'appel à la générosité du public se composent :

- * des temps détachés auprès du personnel pour la réalisation de cet appel à la générosité du public,
- * des frais engagés par le personnel pour la réalisation de cette mission.

Les frais de fonctionnement se composent :

- * des dotations aux amortissements des actifs immobilisés,
- * des honoraires comptables,
- * des autres charges non affectables aux missions ou à l'appel à la générosité du public.

Complément d'information du CROD et du CER

La répartition des charges de personnel est effectuée compte tenu de l'analytique suivant :

Type de dépenses	Description des dépenses	Missions sociales	Recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Total
			AGP	Autres fonds		
Charges de personnel	Animateur formateur - Président	50%	30%		20%	100%
	Animatrice formatrice - Vice-Président	70%	5%		25%	100%
	Animatrices formatrices	80%	10%		10%	100%
	Chargés de communication	65%	15%		20%	100%
	Chargés de projet	90%	5%		5%	100%
	Chargés de développement de projet	70%	15%		15%	100%
	Chargée de restauration	70%	5%		25%	100%
	Paysagiste	75%	5%		20%	100%
	Agent polyvalent	75%	5%		20%	100%

Pour financer ces dépenses, l'association bénéficie des ressources principales suivantes :

- des contributions financières,
- des dons,
- des produits issus des missions,
- d'autres produits.

Ainsi, les dons issus de la générosité du public financent les dépenses suivantes :

Charges par destination	Quote-part des charges financées par la générosité du public
Missions sociales	25 %
Frais de recherche de fonds	
* Frais d'appel à la générosité du public	100 %
* Frais de recherche d'autres ressources	100 %
Frais de fonctionnement	5 %

Complément d'information du CROD et du CER

Compte d'Emploi annuel des Ressources

A l'ouverture de l'exercice 2024, il n'existait pas de fonds issus de l'appel la générosité du public non consommés.

A la clôture de l'exercice 2024, les fonds issus de l'appel à la générosité du public pour 161 k€ ont été consommés à hauteur de 160 k€. L'excédent de l'exercice pour 1 k€ fait ainsi l'objet d'un report sur l'exercice suivant.

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

L'association n'a perçu aucun avantage, ni ressources provenant de l'étranger.

Détail des comptes

3 rue Dacier - Le Lac Rose - 49100 ANGERS
02 52 35 02 20 - contact@ideo-conseil.fr - www.ideo-conseil.fr

SARL IDEO CONSEIL au capital de 100 000 € - Siret 791 887 284 00028 - RCS Angers
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
des Pays de Loire et auprès du Haut Conseil du Commissariat aux Comptes

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	4 270 887,90	95,30	2 310 375,80	88,68	1 960 512,10	84,86
Autres immobilisations incorporelles						
208000 Autres immobilisations incorpo	5 254,24	0,12	5 254,24	0,20		
280800 Amort. autres immo. incorporel	(5 254,24)	-0,12	(5 254,24)	-0,20		
Constructions	3 089 036,02	68,93	1 949 164,21	74,81	1 139 871,81	58,48
214500 Construction s/ sol autrui - agencements	3 232 409,55	72,13	1 976 138,55	75,85	1 256 271,00	63,57
214800 Agencements sur constructions	8 755,87	0,20	11 463,67	0,44	(2 707,80)	-23,62
281450 Amort. instal. gén. s/ construction	(149 903,34)	-3,34	(36 832,11)	-1,41	(113 071,23)	-306,99
281480 Amort. agencmts s/ construction	(2 226,06)	-0,05	(1 605,90)	-0,06	(620,16)	-38,62
Installations techniques, matériel et outillage	78 961,23	1,76	90 805,42	3,49	(11 844,19)	-13,04
215400 Instal. techn. mat.out.	94 753,48	2,11	94 753,48	3,64		
281540 Amts matériel indus.	(15 792,25)	-0,35	(3 948,06)	-0,15	(11 844,19)	-300,00
Autres immobilisations corporelles	111 697,79	2,49	126 953,37	4,87	(15 255,58)	-12,02
218300 Matériel de bureau	44 566,60	0,99	44 366,60	1,70	200,00	0,45
218400 Mobilier	92 408,81	2,06	92 408,81	3,55		
281830 Amort.matériel de bureau	(12 956,45)	-0,29	(6 741,75)	-0,26	(6 214,70)	-92,18
281840 Amort.mobilier de bureau	(12 321,17)	-0,27	(3 080,29)	-0,12	(9 240,88)	-300,00
Immobilisations corporelles en cours	991 177,86	22,12	143 437,80	5,51	847 740,06	591,02
231000 Immob. corporelles en cours	875 703,48	19,54	143 437,80	5,51	732 265,68	510,51
231622 Immob. en cours honoraires	115 474,38	2,58			115 474,38	
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
271100 Autres actions et parts	15,00		15,00			
TOTAL II - Actif circulant NET	210 651,04	4,70	295 001,42	11,32	(84 350,38)	-28,59
Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 165,77	0,70	17 652,67	0,68	13 513,10	76,55
041D Collectif clients débiteurs	17 330,56	0,39	9 276,11	0,36	8 054,45	86,83
418100 Usagers - Factures à établir	13 835,21	0,31	8 376,56	0,32	5 458,65	65,17
Autres créances	50 444,96	1,13	112 070,00	4,30	(61 625,04)	-54,99
468700 Produits à recevoir	50 444,96	1,13	112 070,00	4,30	(61 625,04)	-54,99
Disponibilités	126 143,19	2,81	164 999,87	6,33	(38 856,68)	-23,55
511200 Chèques à encaisser			15 304,00	0,59	(15 304,00)	-100,00
512100 Crédit Mutuel Angers	117 006,40	2,61	144 997,08	5,57	(27 990,68)	-19,30
512500 Stripe	1 950,00	0,04	1 483,08	0,06	466,92	31,48
512600 Sumup	6 281,25	0,14	3 069,93	0,12	3 211,32	104,61
518800 Produits financiers à recevoir			8,62		(8,62)	-100,00
531100 Caisse générale	95,59		137,16	0,01	(41,57)	-30,31
531200 Caisse chapelle	231,95	0,01			231,95	
531300 Caisse convivialité	101,00				101,00	
531400 Caisse solidarité, marché noel, réveillon	477,00	0,01			477,00	
Charges constatées d'avance	2 897,12	0,06	278,88	0,01	2 618,24	938,84
486000 Charges constatées d'avance	2 897,12	0,06	278,88	0,01	2 618,24	938,84
TOTAL DU BILAN ACTIF	4 481 538,94	100,00	2 605 377,22	100,00	1 876 161,72	72,01

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	258 902,66	5,78	258 902,66	9,94		
Total des fonds propres (situation nette)	258 902,66	5,78	258 902,66	9,94		
Report à nouveau	258 902,66	5,78	258 902,66	9,94		
110000 Report à nouveau (S.créditeur)	258 902,66	5,78	258 902,66	9,94		
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	4 001 827,21	89,30	2 235 291,44	85,80	1 766 535,77	79,03
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public	4 001 827,21	89,30	2 235 291,44	85,80	1 766 535,77	79,03
196000 Fds déd. sur ressources liées à la gsite du pu	4 001 827,21	89,30	2 235 291,44	85,80	1 766 535,77	79,03
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	220 809,07	4,93	111 183,12	4,27	109 625,95	98,60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			26,88		(26,88)	-100,00
518100 Charges financières à payer			26,88		(26,88)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	1 000,00	0,02	1 000,00	0,04		
165000 Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	0,02	1 000,00	0,04		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 757,06	1,42	82 354,48	3,16	(18 597,42)	-22,58
040C Collectif fournisseurs créditeurs	44 457,87	0,99	62 304,38	2,39	(17 846,51)	-28,64
040C 101 NDF personnes			66,50		(66,50)	-100,00
040C IMMO Fournisseurs d'immobilisations	40 989,83	0,91	15 375,73	0,59	25 614,10	166,59
040C IMMO Fournisseurs d'immobilisations	(40 989,83)	-0,91	(15 375,73)	-0,59	(25 614,10)	-166,59
408100 Fourniss. fact. non parvenues	19 299,19	0,43	19 983,60	0,77	(684,41)	-3,42
Dettes fiscales et sociales	70 941,87	1,58			70 941,87	
428200 Dettes prov. congés payés	27 623,00	0,62			27 623,00	
428210 Dettes prov. jours RTT	6 747,73	0,15			6 747,73	
431000 Sécurité sociale	13 698,00	0,31			13 698,00	
437310 Retraite non cadre	2 789,50	0,06			2 789,50	
437330 Mutuelle Santé	3 569,83	0,08			3 569,83	
437331 Prévoyance	2 691,61	0,06			2 691,61	
438200 Charges sociales sur CP	10 316,00	0,23			10 316,00	
438210 Charges sociales sur RTT	2 666,20	0,06			2 666,20	
442100 Prélèvement à la source	840,00	0,02			840,00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	40 989,83	0,91	25 083,73	0,96	15 906,10	63,41
408400 Fourniss.immo. fact.non parv.			9 708,00	0,37	(9 708,00)	-100,00
040C IMMO Fournisseurs d'immobilisations	40 989,83	0,91	15 375,73	0,59	25 614,10	166,59
Autres dettes	8 922,31	0,20			8 922,31	
468602 Charges à payes Fondacio	8 922,31	0,20			8 922,31	
Produits constatés d'avance	35 198,00	0,79	2 718,03	0,10	32 479,97	N/S
487000 Produits constatés d'avance	35 198,00	0,79	2 718,03	0,10	32 479,97	N/S
Total du passif	4 481 538,94	100,00	2 605 377,22	100,00	1 876 161,72	72,01

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3 275 359,35	100,00	3 012 523,99	100,00	262 835,36	8,72
Ventes de biens et services	311 254,09	9,50	215 063,82	7,14	96 190,27	44,73
Ventes de biens	68 331,11	2,09	20 256,37	0,67	48 074,74	237,33
701010 Ventes Chouette buvette	68 331,11	2,09	13 491,20	0,45	54 839,91	406,49
701020 Ventes Bonne franquette			5 875,50	0,20	(5 875,50)	-100,00
701030 Vente axe solidarité			889,67	0,03	(889,67)	-100,00
Ventes de prestations de service	242 922,98	7,42	194 807,45	6,47	48 115,53	24,70
706001 Session formations	81 885,71	2,50	1 080,00	0,04	80 805,71	N/S
706002 Yoga			445,00	0,01	(445,00)	-100,00
706003 Bouge ton corps			190,00	0,01	(190,00)	-100,00
706004 RMV retraiter ma vie			1 863,00	0,06	(1 863,00)	-100,00
706005 Session orientation			6 567,00	0,22	(6 567,00)	-100,00
706006 Pari gratuite			1 120,00	0,04	(1 120,00)	-100,00
706007 Méditation atelier			630,00	0,02	(630,00)	-100,00
706008 Survivre repas famille			117,00		(117,00)	-100,00
706009 Retrait vocation			5 760,00	0,19	(5 760,00)	-100,00
706010 Ma vie Le Monde face à la violence			740,00	0,02	(740,00)	-100,00
706011 Ciné débat			10,00		(10,00)	-100,00
706101 Fraternité missionnaire			150,50		(150,50)	-100,00
706200 Activités pole jeunes chang			7 675,49	0,25	(7 675,49)	-100,00
706430 Colocations étudiantes	23 437,01	0,72	59 019,00	1,96	(35 581,99)	-60,29
706431 Indemnités locatives tiers	46 081,72	1,41	57 676,55	1,91	(11 594,83)	-20,10
706432 Location Salle étincelle			175,00	0,01	(175,00)	-100,00
706438 Location Salles formation	22 813,50	0,70	5 862,00	0,19	16 951,50	289,18
706441 Hébergement nuitées-déjeuners	11 852,50	0,36			11 852,50	
706500 Ecart sur contributions groupes	349,60	0,01			349,60	
708000 Produits des activités annexes			1 640,00	0,05	(1 640,00)	-100,00
708800 Produits des activités annexes	3 338,59	0,10	1 388,90	0,05	1 949,69	140,38
708810 Refacturation charges	53 164,35	1,62	42 698,01	1,42	10 466,34	24,51
Produits de tiers financeurs	2 352 627,31	71,83	2 527 478,31	83,90	(174 851,00)	-6,92
Ressources générosité du public - Dons manuels	161 127,31	4,92	2 527 478,31	83,90	(2 366 351,00)	-93,62
754111 Dons manuels non affectés			22 608,31	0,75	(22 608,31)	-100,00
754112 Dons manuels affectés	161 127,31	4,92	2 504 870,00	83,15	(2 343 742,69)	-93,57
Contributions financières	2 191 500,00	66,91			2 191 500,00	
755100 Contributions financières d'autres organis	2 191 500,00	66,91			2 191 500,00	
Autres produits d'exploitation	611 477,95	18,67	269 981,86	8,96	341 496,09	126,49
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	25 386,00	0,78			25 386,00	
791000 Transf. charges exploitation	25 386,00	0,78			25 386,00	
Utilisations des fonds dédiés	586 091,54	17,89	269 578,56	8,95	316 512,98	117,41
789100 Utilisations de fonds dédiés - Dot amort			54 182,26	1,80	(54 182,26)	-100,00
789110 Utilisations de fonds dédiés - déficit			215 396,30	7,15	(215 396,30)	-100,00
789610 Utilisations de fonds dédiés - dot amortiss	176 709,44	5,40			176 709,44	
789611 Utilisations de fonds dédiés - déficit	409 382,10	12,50			409 382,10	
Autres produits	0,41		403,30	0,01	(402,89)	-99,90
758000 Produits divers gest. courante	0,41		403,30	0,01	(402,89)	-99,90
Total des charges d'exploitation	3 244 068,76	99,04	3 007 194,79	99,82	236 873,97	7,88

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Achats de matières premières et autres appro.	54 978,60	1,68	17 717,17	0,59	37 261,43	210,31
601010 Achats Chouette buvette	54 978,60	1,68	8 968,89	0,30	46 009,71	512,99
601020 Achats Bonne franquette			6 831,89	0,23	(6 831,89)	-100,00
601030 Achats Solidarité			1 859,06	0,06	(1 859,06)	-100,00
601040 Achats activité jeunesse			57,33		(57,33)	-100,00
Autres achats et charges externes	312 482,18	9,54	282 188,36	9,37	30 293,82	10,74
606100 Eau	10 129,86	0,31	7 866,03	0,26	2 263,83	28,78
606110 Electricité	38 905,47	1,19	35 645,33	1,18	3 260,14	9,15
606120 Gaz	23 554,53	0,72	38 235,23	1,27	(14 680,70)	-38,40
606130 Carburant	586,34	0,02	122,67		463,67	377,98
606300 Fournit.entretien, petit équip	20 507,81	0,63	19 704,79	0,65	803,02	4,08
606400 Fournitures administratives	4 231,67	0,13	1 465,86	0,05	2 765,81	188,68
606800 Autres matières et fournitures			8 511,87	0,28	(8 511,87)	-100,00
613000 Locations salles	10 598,95	0,32	3 600,00	0,12	6 998,95	194,42
613100 Hébergement hôtel	6 916,20	0,21			6 916,20	
613200 Locations immobilières	4 000,00	0,12			4 000,00	
613210 Redevance bail emphyt. Site de l'Esvière	2 286,23	0,07	2 132,24	0,07	153,99	7,22
613211 Refact. taxe foncière site de l'Esvière			17 458,00	0,58	(17 458,00)	-100,00
613500 Locations mobilières	5 409,80	0,17	785,12	0,03	4 624,68	589,04
613510 Locations logiciels informatiques	9 397,96	0,29	623,76	0,02	8 774,20	N/S
613520 Locations logiciel Silae	2 286,06	0,07			2 286,06	
615000 Entretien et réparations	2 344,01	0,07			2 344,01	
615200 Entretien / biens immobiliers	17 008,27	0,52	6 111,94	0,20	10 896,33	178,28
615500 Entretien / biens mobiliers			1 968,04	0,07	(1 968,04)	-100,00
615600 Maintenance	10 929,36	0,33	9 350,49	0,31	1 578,87	16,89
616100 Multirisques	8 823,42	0,27	9 512,41	0,32	(688,99)	-7,24
618000 Services extérieurs divers	18 079,41	0,55	13 792,50	0,46	4 286,91	31,08
618100 Documentation générale	251,91	0,01	95,89		156,02	162,71
618400 Formation	23 310,47	0,71	4 398,69	0,15	18 911,78	429,94
618500 Frais de colloques, séminaires			849,50	0,03	(849,50)	-100,00
618600 Sessions formations univér	7 095,00	0,22	1 821,50	0,06	5 273,50	289,51
621400 Personnel détaché ou prêté	25 944,86	0,79	1 779,12	0,06	24 165,74	N/S
622600 Honoraires comptabilité	13 000,00	0,40	34 340,00	1,14	(21 340,00)	-62,14
622620 Honoraires juridiques	3 510,00	0,11	3 600,00	0,12	(90,00)	-2,50
622680 Honoraires divers	500,00	0,02			500,00	
622700 Frais d'actes, contentieux	24,00		562,80	0,02	(538,80)	-95,74
622800 Prestations Fondacio France			17 371,73	0,58	(17 371,73)	-100,00
623700 Publications	7 609,05	0,23	21 295,68	0,71	(13 686,63)	-64,27
623800 Divers (pourboires..)	132,99				132,99	
625100 Voyages et déplacements	6 495,67	0,20	4 043,44	0,13	2 452,23	60,65
625700 Réceptions	1 316,93	0,04	4 921,30	0,16	(3 604,37)	-73,24
626100 Téléphone	8 288,36	0,25	7 949,58	0,26	338,78	4,26
626110 Connexions informatiques	2 571,73	0,08	559,67	0,02	2 012,06	359,51
626400 Frais postaux	106,30		362,10	0,01	(255,80)	-70,64
627010 Frais Stripe	586,02	0,02	246,73	0,01	339,29	137,51
627702 Frais Sumup	989,95	0,03	224,33	0,01	765,62	341,29
627800 Services bancaires	447,32	0,01	288,94	0,01	158,38	54,81
628000 Divers	588,97	0,02	591,08	0,02	(2,11)	-0,36
628100 Concours divers (cotisations)	13 717,30	0,42			13 717,30	
Aides financières	40 000,00	1,22	147 800,00	4,91	(107 800,00)	-72,94
657100 Aides financières octroyées	40 000,00	1,22	147 800,00	4,91	(107 800,00)	-72,94
Impôts, taxes et versements assimilés	29 691,25	0,91	187,00	0,01	29 504,25	N/S
633300 Participation des employeurs à la FPC	2 061,25	0,06			2 061,25	
635200 Taxes foncières	27 630,00	0,84	187,00	0,01	27 443,00	N/S
Salaires et traitements	233 843,09	7,14	165,22	0,01	233 677,87	N/S
641100 Salaires, appointements	197 828,06	6,04	165,22	0,01	197 662,84	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations %
641200 Congés payés	27 623,00	0,84			27 623,00
641210 Jours RTT	6 747,73	0,21			6 747,73
641300 Primes et gratifications	1 644,30	0,05			1 644,30
Charges sociales	73 727,90	2,25	84,78		73 643,12 N/S
645100 Cotisations à l'Urssaf	31 843,64	0,97			31 843,64
645200 Cotisations aux frais de santé	6 716,05	0,21			6 716,05
645310 Cotisations retraite	7 754,78	0,24			7 754,78
645340 Cotisations prévoyance	4 933,73	0,15			4 933,73
645400 Cotisations aux assurances chômage	8 506,02	0,26			8 506,02
645800 Charges sociales sur CP	10 316,00	0,31	84,78		10 231,22 N/S
645810 Charges sociales sur RTT	2 666,20	0,08			2 666,20
647500 Médecine du travail	991,48	0,03			991,48
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	143 861,47	4,39	54 182,26	1,80	89 679,21 165,51
681110 Dot.amort. immo.incorporelles			4 638,53	0,15	(4 638,53) -100,00
681120 Dot.amort. immo.corporelles	143 861,47	4,39	49 543,73	1,64	94 317,74 190,37
Reports en fonds dédiés	2 352 627,31	71,83	2 504 870,00	83,15	(152 242,69) -6,08
689100 Engagements à réaliser sur ressources affe			2 504 870,00	83,15	(2 504 870,00) -100,00
689600 Reports en fonds dédiés sur ressources liés	2 352 627,31	71,83			2 352 627,31
Autres charges	2 856,96	0,09			2 856,96
651100 Redevances pour concessions, logiciels	2 848,95	0,09			2 848,95
658000 Charges de gestion courante	8,01				8,01
Résultat d'exploitation	31 290,59	0,96	5 329,20	0,18	25 961,39 487,15
Total des produits financiers					
Total des charges financières					
Résultat financier					
Résultat courant avant impôts	31 290,59	0,96	5 329,20	0,18	25 961,39 487,15
Total des produits exceptionnels	1 749,04	0,05			1 749,04
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 749,04	0,05			1 749,04
771000 Produits excep. opé gestion	1 740,42	0,05			1 740,42
772000 Produits sur exercices antérie	8,62				8,62
Total des charges exceptionnelles	33 039,63	1,01	5 329,20	0,18	27 710,43 519,97
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	154,23		5 329,20	0,18	(5 174,97) -97,11
671000 Charges excep. sur op. gestion			5 329,20	0,18	(5 329,20) -100,00
671200 Pénalités, amendes fiscales	154,23				154,23
Charges exceptionnelles sur opération en capital	37,43				37,43
675200 VNC Immobilisations corporel	37,43				37,43
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	32 847,97	1,00			32 847,97
687100 Dot.amort. exceptionnels	32 847,97	1,00			32 847,97
Résultat exceptionnel	(31 290,59)	-0,96	(5 329,20)	-0,18	(25 961,39) -487,15

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Excédent ou déficit de l'exercice						
Contributions volontaires en nature	172 330,20	5,26	101 239,00	3,36	71 091,20	70,22
Bénévolat	172 330,20	5,26	101 239,00	3,36	71 091,20	70,22
875000 Bénévolat	172 330,20	5,26	101 239,00	3,36	71 091,20	70,22
Charges des contributions volontaires en nature	172 330,20	5,26	101 239,00	3,36	71 091,20	70,22
Personnel bénévole	172 330,20	5,26	101 239,00	3,36	71 091,20	70,22
864000 Personnel bénévole	172 330,20	5,26	101 239,00	3,36	71 091,20	70,22