



sillage-experts.fr

Fondation C.GENIAL

2 rue Parrot

75012 PARIS

Etats financiers

Exercice clos le 31/12/2024

SILLAGE Experts

13/15, rue de l'Ambroisie
75012 Paris

Tél : 01 53 46 66 46

contact@sillage-experts.fr



Sommaire

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

Rapport de présentation	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations	11
Amortissements	12
Créances et dettes	13
DETAIL DES POSTES	14
Détail de l'Actif	15
Détail du Passif	16
Détail du Compte de Résultat	17
Tableau de suivi des fonds dédiés	20
Fonds dédiés	21
Tableau de suivi des fonds associatifs	22

Compte rendu de travaux

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise:

Fondation C.GENIAL

relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**., qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 225 861	euros
Chiffre d'affaires :	12 387	euros
Résultat net comptable :	0	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à Paris, le 03/03/2025

Fabienne LEBON
Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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	146 556	137 639	8 917	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	33 688	26 566	7 122	7 639
	Immobilisations corporelles en cours				
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	1 027 125		1 027 125	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 888		9 888	11 600
	TOTAL (I)	1 217 256	164 205	1 053 051	19 239
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	141 164		141 164	172 733
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 026 295		1 026 295	1 712 108
	Charges constatées d'avance	5 352		5 352	6 066
	TOTAL (II)	1 172 810		1 172 810	1 890 906
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		2 390 066	164 205	2 225 861	1 910 146

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	1 000 000	1 000 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	418 185	418 185
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Total des fonds propres (situation nette)	1 418 185	1 418 185
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
Total des fonds propres		1 418 185	1 418 185
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	223 839	214 013
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	223 839	214 013
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)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 382	12 196
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	139 751	110 611
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	422 704	155 141
	Total des dettes	583 837	277 948
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 225 861	1 910 146
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an		583 837	277 948
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	12 387	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 258 191	2 198 787
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés	214 013	173 839
	Autres produits	24	8 870
	Total des produits d'exploitation	2 484 615	2 381 496
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	322 789	309 457
	Aides financières	937 360	951 746
	Impôts, taxes et versements assimilés	61 304	36 559
	Salaires et traitements	711 702	634 374
	Charges sociales	267 957	234 928
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 909	10 479
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	223 839	214 013
	Autres charges	7	26
	Total des charges d'exploitation	2 531 867	2 391 580
RESULTAT D'EXPLOITATION		(47 253)	(10 084)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(47 253)	(10 084)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	27 125	2 475
	Autres intérêts et produits assimilés	22 818	7 609
	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		49 943	10 084
CHARGES FINANCIERES	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		49 943	10 084
RESULTAT COURANT avant impôts		2 690	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	90	
	Sur opérations en capital	2 600	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		2 690	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 690)	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 534 557	2 391 580
TOTAL DES CHARGES		2 534 557	2 391 580
EXCEDENT ou DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Principes, Règles et Méthodes Comptables

1/ Cadre réglementaire applicable au secteur

Les comptes annuels sont établis conformément aux règlements 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations et fondations et 99.03 relatif à la réécriture du Plan comptable général, annoncés par le Comité de la Réglementation Comptable (C.R.C.)

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux règles générales applicables, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

et à l'avis du CNC (C. Com. R. 123-180 et PCG art. 531-1§1)

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 225 861** euros

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de **2 534 557** euros et un total de charges de **2 534 557** euros, dégageant ainsi un résultat de 0 €

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

2/ Changement de méthodes

Le C.R.C 2009-01 relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation et modifiant le règlement n° 99-01 reprend les dispositions de l'avis n° 2009-01 pour les exercices ouverts à partir du 1^{er} janvier 2010.

Ce règlement n'a pas d'incidence sur les comptes de la fondation, puisque pour constater dans les comptes la consommation de la dotation consommable, l'avis du CNC 2009-01 avait été suivi dès la clôture 2008.

Les fonds associatifs avec droit de reprise affectés aux autres fonds associatifs s'élèvent à 418 185 €

Au titre des clôtures précédentes, le produit représentatif de la quote-part de la dotation consommable enregistré en "Autres produits" s'élève globalement à 3.347.187 €

3/ Principaux postes des comptes

Valeurs immobilisées

La refonte du site Internet de la fondation en 2013 a engendré des dépenses initiales de 35 112 €

Depuis le site est actualisé et amélioré tous les ans. Au cours de l'exercice 2024 il a été constaté 9 683 € de factures portant le total de coûts relatifs au site depuis 2013 à 146.556 € L'amortissement de cet actif est effectué sur 4 ans prorata temporis et le cumul des amortissements s'élève au 31/12/2024 à 137 639 €

Principes, Règles et Méthodes Comptables

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Ouverture compte titre à la BNP Paribas pour 1 000 000 € le 15/02/2024.

En parallèle, plusieurs comptes à terme ont été ouverts à la BNP pour une valeur nominale allant de 100 000 € à 200 000 €

Au 31/12/2024 un total de 800 000 € était placé en compte à terme dont voici le détail :

31/12/2024	Début	Fin	Durée en mois	Taux	Montant
BNP	08/07/24	08/01/25	6	2,880%	200 000 €
BNP	19/07/24	19/01/25	6	3,276%	100 000 €
BNP	28/08/24	28/02/25	6	3,297%	150 000 €
BNP	12/09/24	12/03/25	6	3,140%	150 000 €
BNP	02/12/24	02/05/25	5	2,610%	100 000 €
BNP	09/12/24	06/03/25	3	2,070%	100 000 €

Fonds associatifs

Ils sont constitués :

- de dotations non consommables pour 1 000 000 € dont la totalité a été appelée et versée.
- de dotations consommables pour 4 150 000 € dont la totalité a été appelée et versée.
- des reprises de dotations consommables de 2007 à 2018 pour un montant cumulé - de 3.731.815 € (dotations utilisées conformément à leur objet).

Tableau de suivi des dotations

Dotations initiales	Dotations	Dont versé	Reste à verser
ETAT	600 000	600 000	0
AREVA	250 000	250 000	0
EADS	1 000 000	1 000 000	0
FRANCE TELECOM	500 000	500 000	0
SCHLUMBERGER	1 000 000	1 000 000	0
SNCF	250 000	250 000	0
Sous total Fondateurs	3 600 000	3 600 000	0
Dotation complémentaire			
TECHNIP	250 000	250 000	0
TECHNIP	300 000	300 000	0
SCHLUMBERGER	800 000	800 000	0
AREVA	200 000	200 000	0

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Total cumulé	5 150 000	5 150 000	0
--------------	-----------	-----------	---

Variation des Fonds associatifs

Fonds associatifs	31/12/2023	Affectation résultat N-1	Autres variations	31/12/2024
Dotations non consommables	1 000 000	0	0	1 000 000
Dotations consommables	4 150 000	0	0	4 150 000
Consommation dotation consommable	-3 731 815	0	0	-3 731 815
Antérieur	0	0	0	0
Total	1 418 185	0	0	1 418 185

Autres dettes

Les dettes sont inscrites pour leur valeur nominale, toutes taxes comprises pour les dettes fournisseurs.

Subventions d'exploitation

En 2024, la fondation a perçu des subventions et dons affectés directement aux projets 2024 de Cgenial pour un montant de 1 455 804 € ainsi que 148 206 € de subventions d'état et régions.

La fondation a obtenu en 2015 son agrément d'organisme collecteur de taxe d'apprentissage.

Sur 2024, le montant total de ces taxes perçues s'élève à 286 580 € et a été comptabilisé en subvention d'exploitation.

Par ailleurs, à travers le crowdfunding, la fondation a perçu 2 146 € à titre de dons.

Enfin dans le cadre des conventions de mise à disposition signée avec le groupe Orange et EDF, 355 455 € figurent dans les subventions 2024 au titre du mécénat de compétences. comptabilisé dans les charges d'exploitation en compte 657500 et dans les produit d'exploitation en compte 741300.

Charges d'exploitation

Au 31-12-2024 l'équipe de la fondation se compose d'une directrice, de trois chargés de missions, d'une chargée de développement, de deux chefs de projet, d'une chargée de projet, et trois délégués régionaux.

Un Deuxième site internet Cgenial-connect.fr a été mis en ligne en 2020, Il permet de faciliter la mise en relation entre les professionnels et les établissements scolaires. Les interventions organisées par la fondation Cgénial sont gratuites. Ce site n'a pas vocation à collecter des fonds et ne génère aucun revenu.

Le cout de développement du site Cgenial-connect a donc été comptabilisé en charges à hauteur de 54 746 € en 2024.

Ce site avait été financé par la fondation Entreprendre à hauteur de 90 000 € (convention de financement du 12 juillet 2019) comptabilisé en 2021 en produit d'exploitation dans les subventions projets C Genial.

Subventions accordées par l'association

Les subventions sont enregistrées en charges au moment de leur décaissement.

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Le montant des sommes restant à verser sur les conventions pluriannuelles font l'objet d'une information hors bilan. En effet, il est précisé dans les conventions que le versement du solde ne sera effectué qu'à remise d'un rapport final sur le projet.

Au 31 décembre 2024, la fondation ne dispose pas d'information relative aux dépenses réellement engagées par les bénéficiaires. De ce fait, les subventions ont été enregistrées sur la base des décaissements réellement effectués.

4/ Informations complémentaires pour éclairer la lecture des comptes

Situation fiscale de la Fondation

La Fondation n'est pas soumise aux impôts commerciaux (IS, TVA, CET).

Projet de la fondation

décrits dans l'article 4 des statuts à savoir :

accroître le rayonnement de la culture scientifique et technique en développant des synergies entre les entreprises et les grands acteurs du domaine : recherche, éducation, communication et média, milieu associatif, administrations, pouvoirs publics et politiques.

Moyens d'action

La réalisation de l'objet de la Fondation sera effectuée de façon non limitative et notamment par :

- Un programme de recherche pluriannuel mis en oeuvre essentiellement par des procédures d'appel d'offres,
- Des partenariats avec des grands acteurs,
- L'attribution de prix, de récompenses et de bourses à des organisations et/ou des personnes dont l'action est méritante,
- L'octroi de label à des entreprises, des associations, institutions souscrivant à et respectant des codes de conduite particuliers,
- Des accords de partenariats avec d'autres organismes,
- Des actions concertées avec les administrations nationales et européennes actives dans le domaine de la culture scientifique et technique.
- La création d'un portail internet destiné à faire référence sur le sujet de la culture scientifique et technique.

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Engagements donnés par la fondation

Organisme / projet (en K€)	Subventions ou prestations versées sur exercices antérieurs	Subventions ou prestations versées en 2024	subventions ou prestations restant à verser	Total cumulé
Science à l'école	1 869	125	0	1 994
Appels à projets	782	13	0	795
Total subv conventionnées	2 651	138	0	2 789
Olympiades de la Chimie	24	0	0	24
Olympiades de Physique	37	0	0	37
Professeurs en entreprise	494	0	0	494
Ingénieurs dans les classes	118	0	0	118
Projet Numérique	1 115	434	0	1 549
Ateliers Mix'it	0	10	0	10
Autres manifestations	29	0	0	29
Concours européen Eucys	7	0	0	7
Mécénat de compétence	2 229	355	0	2 584
Total subv conventionnées	4 053	799	0	4 852
Total subventions	6 704	937	0	7 641

Immobilisations

Etat exprimé en euros		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 immobilisations incorporelles	136 873		9 683			146 556
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 873		9 683			146 556
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 239					2 239
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	25 824		5 625			31 449
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		28 063		5 625			33 688
FINANCIERES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés			1 000 000			1 000 000
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	11 600		29 513		4 100	37 013
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 600		1 029 513		4 100	1 037 013
TOTAL		176 536		1 044 821		4 100	1 217 256

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Autres	136 873	766		137 639
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 873	766		137 639
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	142	448		590
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	20 282	5 695		25 976
	Autres immobilisations corporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 423	6 143		26 566	
TOTAL		157 296	6 909		164 205

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	9 888		9 888
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	141 164	141 164	
	Charges constatées d'avances	5 352	5 352	
TOTAL DES CREANCES		156 403	146 515	9 888
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				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 382	21 382		
	Personnel et comptes rattachés	49 446	49 446		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 646	73 646		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 659	16 659		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	422 704	422 704		
TOTAL DES DETTES		583 837	583 837		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Détail des Postes

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 053 051	47,31	19 239	1,01	1 033 812	N/S
Concessions brevets et droits similaires	8 917	0,40			8 917	
Site internet	146 556	6,58	136 873	7,17	9 683	7,07
Amort. site internet	(137 639)	-6,18	(136 873)	-7,17	(766)	-0,56
Autres immobilisations corporelles	7 122	0,32	7 639	0,40	(518)	-6,77
Instal. génér. agenc. div.	2 239	0,10	2 239	0,12		
Matériel bureau et info	31 449	1,41	25 824	1,35	5 625	21,78
Amort.Instal. génér. agenc. div.	(590)	-0,03	(142)	-0,01	(448)	-315,79
Amort.mat.bureau et info.	(25 976)	-1,17	(20 282)	-1,06	(5 695)	-28,08
Autres titres immobilisés	1 027 125	46,15			1 027 125	
BNP - Compte titres BMT 3.10 %	1 000 000	44,93			1 000 000	
Interets courus s/titres immob	27 125	1,22			27 125	
Autres immobilisations financières	9 888	0,44	11 600	0,61	(1 712)	-14,76
Dépôts et cautionnements	9 888	0,44	11 600	0,61	(1 712)	-14,76
TOTAL II - Actif circulant NET	1 172 810	52,69	1 890 906	98,99	(718 096)	-37,98
Autres créances	141 164	6,34	172 733	9,04	(31 570)	-18,28
Collectif fournisseurs débiteurs	1 700	0,08	1 700	0,09		
Personnel-Avces et acptes			674	0,04	(674)	-100,00
Produits à recevoir	139 464	6,27	170 359	8,92	(30 895)	-18,14
Disponibilités	1 026 295	46,11	1 712 108	89,63	(685 813)	-40,06
Bnp	39 330	1,77	107 412	5,62	(68 082)	-63,38
Bnp epargne	179 291	8,05	303 538	15,89	(124 247)	-40,93
BNP - Compte à terme	800 000	35,94	1 300 000	68,06	(500 000)	-38,46
Interets courus à recevoir	7 674	0,34	1 157	0,06	6 517	563,12
Charges constatées d'avance	5 352	0,24	6 066	0,32	(714)	-11,77
Charges constatées d'avance	5 352	0,24	6 066	0,32	(714)	-11,77
TOTAL DUBILAN ACTIF	2 225 861	100,00	1 910 146	100,00	315 716	16,53

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	1 418 185	63,71	1 418 185	74,24		
Total des fonds propres (situation nette)	1 418 185	63,71	1 418 185	74,24		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	1 000 000	44,93	1 000 000	52,35		
Dot non consommable versée	1 000 000	44,93	1 000 000	52,35		
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	418 185	18,79	418 185	21,89		
Dot consommable versée	3 765 372	169,16	3 765 372	197,12		
Reprise dot consommable exercices ant	(3 347 187)	-150,3	(3 347 187)	-175,2		
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	223 839	10,06	214 013	11,20	9 827	4,59
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	223 839	10,06	214 013	11,20	9 827	4,59
Fonds dédiés - subv. expl.	223 839	10,06	214 013	11,20	9 827	4,59
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	583 837	26,23	277 948	14,55	305 889	110,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 382	0,96	12 196	0,64	9 186	75,33
Collectif fournisseurs créditeurs	8 065	0,36	4 396	0,23	3 670	83,48
Fourn. fact.non parvenues	13 317	0,60	7 800	0,41	5 517	70,73
Dettes fiscales et sociales	139 751	6,28	110 611	5,79	29 140	26,34
Provisions congés payés	49 446	2,22	43 759	2,29	5 687	13,00
Urssaf	25 837	1,16	20 746	1,09	5 091	24,54
Prév et mut generali / chorum	6 419	0,29	5 556	0,29	863	15,53
Humanis	18 422	0,83	15 343	0,80	3 080	20,07
Provision ch soc /congés payés	22 968	1,03	19 858	1,04	3 110	15,66
Prlymt à la source	3 657	0,16	2 462	0,13	1 195	48,55
Charges fiscales a payer	9 270	0,42			9 270	
Taxe sur les salaires à payer	3 732	0,17	2 887	0,15	845	29,25
Produits constatés d'avance	422 704	18,99	155 141	8,12	267 563	172,46
Produits constatés d'avance	422 704	18,99	155 141	8,12	267 563	172,46
Total du passif	2 225 861	100,00	1 910 146	100,00	315 716	16,53

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Total des produits d'exploitation	2 484 615	100,00	2 381 496	100,00	103 118	4,33
Ventes de biens et services	12 387	0,50			12 387	
Ventes de prestations de service	12 387	0,50			12 387	
Prestations de services	12 387	0,50			12 387	
Produits de tiers financeurs	2 258 191	90,89	2 198 787	92,33	59 404	2,70
Concours publics et subventions	2 258 191	90,89	2 198 787	92,33	59 404	2,70
Aides apprentis	10 000	0,40	21 280	0,89	(11 280)	-53,01
Subventions O.C.T.A	286 580	11,53	293 342	12,32	(6 763)	-2,31
Subventions projets c genial	1 455 804	58,59	1 237 334	51,96	218 471	17,66
Crowdfunding et dons particuliers	2 146	0,09	3 165	0,13	(1 019)	-32,18
Mécénat de compétences	355 455	14,31	507 573	21,31	(152 118)	-29,97
Subventions état et régions	148 206	5,96	136 093	5,71	12 112	8,90
Autres produits d'exploitation	214 036	8,61	182 709	7,67	31 327	17,15
Utilisations des fonds dédiés	214 013	8,61	173 839	7,30	40 174	23,11
Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés	214 013	8,61	173 839	7,30	40 174	23,11
Autres produits	24		8 870	0,37	(8 847)	-99,73
Prod.divers de gest.cour.	24		8 870	0,37	(8 847)	-99,73
Total des charges d'exploitation	2 531 867	101,90	2 391 580	100,42	140 287	5,87
Autres achats et charges externes	322 789	12,99	309 457	12,99	13 333	4,31
Entretien, équipements	1 931	0,08	205	0,01	1 726	843,36
Fournitures de bureau	3 265	0,13	1 438	0,06	1 827	127,06
Loyers et charges	58 426	2,35	53 930	2,26	4 496	8,34
Locations mobilier	432	0,02	576	0,02	(144)	-25,00
Entretien et réparation	935	0,04	1 274	0,05	(339)	-26,60
Primes d'assurances	2 387	0,10	976	0,04	1 412	144,72
Formations personnel	19 810	0,80	13 640	0,57	6 171	45,24
Formations alternants	9 130	0,37	30		9 100	N/S
Documentation	774	0,03			774	
Prestations de conseils	33 862	1,36	56 516	2,37	(22 653)	-40,08
Honoraires experts-comptables	19 072	0,77	18 023	0,76	1 049	5,82
Hono commissaires aux comptes	4 530	0,18	4 070	0,17	460	11,29
Frais d'actes			120	0,01	(120)	-100,00
Publicité, relations publiques	49 692	2,00	42 662	1,79	7 031	16,48
Voyages et déplacements	21 584	0,87	24 706	1,04	(3 122)	-12,64
Receptions	11 717	0,47	11 267	0,47	450	4,00
Frais postaux	1 210	0,05	685	0,03	525	76,72
Telephone ,internet et outils	24 424	0,98	25 211	1,06	(787)	-3,12
Cgenial connect	54 746	2,20	49 490	2,08	5 256	10,62
Services bancaires et ass	2 483	0,10	3 212	0,13	(729)	-22,69
Cotisations	2 378	0,10	1 428	0,06	951	66,62
Aides financières	937 360	37,73	951 746	39,96	(14 386)	-1,51
Concours académiques c genial	31 502	1,27	25 903	1,09	5 599	21,62
Concours national c genial	64 767	2,61	86 554	3,63	(21 787)	-25,17
Concours collèges & lycées c genial	28 869	1,16	25 014	1,05	3 855	15,41
Conventions-appel à projets	12 500	0,50	8 000	0,34	4 500	56,25
Projet yes we code	433 825	17,46	298 702	12,54	135 123	45,24
Ateliers Mix'It	10 442	0,42			10 442	
Mécénat de compétence affecté aux projets	355 455	14,31	507 573	21,31	(152 118)	-29,97

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Impôts, taxes et versements assimilés	61 304	2,47	36 559	1,54	24 745	67,69
Taxe sur les salaires	39 653	1,60	33 025	1,39	6 628	20,07
Formation continue	21 651	0,87	3 534	0,15	18 118	512,71
Salaires et traitements	711 702	28,64	634 374	26,64	77 328	12,19
Rémunération du personnel	689 001	27,73	613 819	25,77	75 181	12,25
Variation congés payés	5 687	0,23	7 539	0,32	(1 852)	-24,57
Indemnités et avantages divers	16 670	0,67	10 351	0,43	6 319	61,05
Indemnités service civique/stage	345	0,01	2 664	0,11	(2 320)	-87,07
Charges sociales	267 957	10,78	234 928	9,86	33 029	14,06
Cot° pat urssaf et pole emploi	172 406	6,94	148 657	6,24	23 748	15,98
Cot° pat retraite et prév	59 012	2,38	51 726	2,17	7 287	14,09
Variation ch soc/congés payés	3 110	0,13	3 455	0,15	(345)	-10,00
Médecine du travail	2 691	0,11	2 373	0,10	318	13,38
Transport	5 455	0,22	4 931	0,21	524	10,62
Titres restaurant	25 284	1,02	23 786	1,00	1 498	6,30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 909	0,28	10 479	0,44	(3 571)	-34,07
Dot.amort.immo.incorpore.	766	0,03	4 214	0,18	(3 447)	-81,82
Dot.amort.immo.corporell.	6 143	0,25	6 266	0,26	(123)	-1,97
Reports en fonds dédiés	223 839	9,01	214 013	8,99	9 827	4,59
Reports en fonds dédiés	223 839	9,01	214 013	8,99	9 827	4,59
Autres charges	7		26		(18)	-71,09
Charges div.gest.courante	7		26		(18)	-71,09
Résultat d'exploitation	(47 253)	-1,90	(10 084)	-0,42	(37 169)	-368,59
Total des produits financiers	49 943	2,01	10 084	0,42	39 859	395,27
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	27 125	1,09	2 475	0,10	24 650	996,09
Produits immo financières	27 125	1,09	2 475	0,10	24 650	996,09
Autres intérêts et produits assimilés	22 818	0,92	7 609	0,32	15 209	199,87
Revenus des val.mob.placement	22 818	0,92	7 609	0,32	15 209	199,87
Total des charges financières						
Résultat financier	49 943	2,01	10 084	0,42	39 859	395,27
Résultat courant avant impôts	2 690	0,11			2 690	
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	2 690	0,11			2 690	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	90				90	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90				90	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	2 600	0,10			2 600	
Val.comptables él. actif cédés	2 600	0,10			2 600	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202412 31/12/2024mois		01/01/202312 31/12/2023mois		Variations%	
Résultat exceptionnel	(2 690)	-0,11			(2 690)	
Excédent ou déficit de l'exercice						
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

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				
Cf.état Fonds dédiés	214 013	163 759	173 586	223 839
TOTAL	214 013	163 759	173 586	223 839

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				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	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
Cgenial connect	70 000	54 746		15 254
Yes we code	30 000	30 000	30 000	30 000
Concours Cgenial			20 000	20 000
Professeurs en entreprise	5 000			5 000
Ingénieurs et techniciens	5 000			5 000
Prestations de conseils	40 000	20 000	15 000	35 000
Formations				
Salaires	49 013	49 013	80 586	80 585
Publicité/relations publiques			8 000	8 000
Les événements digitaux	5 000			5 000
Ateliers Mix'IT	10 000	10 000	20 000	20 000
Totalisation	214 013	163 759	173 586	223 839

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	1 000 000			1 000 000
Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur biens renouvelables Résultats sous contrôle des tiers financeurs Droits des propriétaires (Commodat) Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	418 185			418 185
TOTAL	1 418 185			1 418 185