

OEUVRE ORPHELIN PREFECTURE DE POLICE

7 BOULEVARD DU PALAIS

75004 PARIS

COMPTES ANNUELS au 31/12/2025

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

FIDUCIAIRE PARIS ATLANTIQUE
122 B AV. CHARLES DE GAULLE

94370 SUCY EN BRIE
0145902452

OEUVRE ORPHELIN PREFECTURE DE POLICE
75004 PARIS

ACTIF	Exercice N 31/12/2025			Exercice N-1 31/12/2024
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	8 456	4 125	4 332	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 190	60 489	1 701	3 778
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>	811 472		811 472	1 237 807
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total II	882 118	64 614	817 505	1 241 585
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations	381 307		381 307	546 914
Autres	205		205	3 953
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	6 000 000		6 000 000	6 000 000
Instruments de trésorerie à terme et jetons détenus				
Disponibilités	3 207 916		3 207 916	2 726 557
Total III	9 589 428		9 589 428	9 277 424
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion et différence d'évaluation Actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	10 471 547	64 614	10 406 933	10 519 009

OEUVRE ORPHELIN PREFECTURE DE POLICE
75004 PARIS

PASSIF	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	2 000 000	2 000 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	6 529 413	5 970 791
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	663 039	558 622
Situation nette (sous total)	9 192 452	8 529 413
<i>Fonds propres consommables</i>		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	9 192 452	8 529 413
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	1 171 490	1 763 432
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III	1 171 490	1 763 432
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 211	190 829
<i>Dettes des legs ou donations</i>	<i>21 289</i>	<i>21 289</i>
Dettes fiscales et sociales	13 491	14 046
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total IV	42 991	226 164
Ecarts de conversion et différence d'évaluation Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	10 406 933	10 519 010

OEUVRE ORPHELIN PREFECTURE DE POLICE
75004 PARIS

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<i>Cotisations</i>		
<i>Ventes de biens et services</i>		
<i>Ventes de biens</i>		
dont ventes de dons en nature		
<i>Ventes de prestations de service</i>		
dont parrainages		
<i>Produits de tiers financeurs</i>	5 000	5 000
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
Dons manuels	269 238	208 913
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	562 891	422 267
<i>Contributions financières</i>		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
<i>Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles</i>	426 335	
<i>Utilisations des fonds dédiés</i>	426 335	772 273
Autres produits		18 511
Total I	1 689 799	1 426 964
CHARGES D'EXPLOITATION		
<i>Achats de marchandises</i>		
<i>Variation de stock</i>		
<i>Autres achats et charges externes</i>	550 455	652 124
<i>Aides financières</i>	426 335	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 871	802
Salaires	122 613	72 540
Cotisations sociales	34 984	24 952
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 419	3 555
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
<i>Reports en fonds dédiés</i>		336 751
Autres charges	4 119	3 511
Total II	1 144 795	1 094 235
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	545 005	332 728
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	118 034	170 331
Reprises sur provisions et dépréciations		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total III	118 034	170 331
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	118 034	170 331
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	663 039	503 060
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		490 389
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		434 826
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		55 563
Impôts sur les bénéfices (VII)		
Total des produits (I + III + V)	1 807 833	2 087 684
Total des charges (II + IV + VI + VII)	1 144 795	1 529 061
EXCEDENT OU DEFICIT	663 039	558 622
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		4 332		4 332	
20500000	CONCESSIONS BREVETS LICENCES	8 456	2 783	5 674	203.90
28050000	AMTS CONCES BREVETS LICENCES	4 125	2 783	1 342	48.23
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		1 701	3 778	2 077	54.97
21830000	MATERIEL BUREAU&INFORM	62 190	62 190		
28183000	AMORT.MAT BUR&INFORM	60 489	58 412	2 077	3.56
BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINES A ETRE CEDES		811 472	1 237 807	426 335	34.44
24000000	BIENS REÇUS PAR LEGS OU DONATI	811 472	1 237 807	426 335	34.44
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		817 505	1 241 585	424 080	34.16
CREANCES REÇUES PAR LEGS OU DONATIONS		381 307	546 914	165 607	30.28
46100000	CREANCES RECUES PAR LEGS	381 307	546 914	165 607	30.28
AUTRES		205	3 953	3 748	94.82
42100000	SALAIRES	205	161	44	27.52
43870000	O S A RECEVOIR		423	423	100.00
43879000	IJS A RECEVOIR		3 370	3 370	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		6 000 000	6 000 000		
50803000	CARDIF ASSURANCE VIE	1 000 000	3 000 000	2 000 000	66.67
50808000	SWISS LIFE	2 000 000	2 000 000		
50809000	SCIC LES 3 COLONNES	1 000 000	500 000	500 000	100.00
50810000	MY MONEY BANK 96035177160		500 000	500 000	100.00
50811000	SPIRICA CONTRAT	2 000 000		2 000 000	
DISPONIBILITES		3 207 916	2 726 557	481 359	17.65
51210000	LCL CREDIT LYONNAIS 42790j	36 629	154 750	118 121	76.33
51240000	LA BANQUE POSTALE LIVRET 755 3	450 365	442 492	7 873	1.78
51250000	LA BANQUE POSTALE LIVRET A 755	85 516	83 710	1 807	2.16
51260000	LCL 47220V	993 373	451 693	541 680	119.92
51270000	LCL 71318T	284 853	1	284 851	NS
51280000	LA BANQUE POSTALE 0061005R020	540 375		540 375	
51400000	LA BANQUE POSTALE 0061005R020		829 812	829 812	100.00
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	811 988	762 707	49 281	6.46
53000000	CAISSE	4 817	1 392	3 426	246.11
TOTAL ACTIF CIRCULANT		9 589 428	9 277 424	312 004	3.36
TOTAL GENERAL		10 406 933	10 519 010	112 077	1.07

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	2 000 000	2 000 000		
10231000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES IN	2 000 000	2 000 000		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	6 529 413	5 970 791	558 622	9.36
10680000 AUTRES RESERVES	6 529 413	5 970 791	558 622	9.36
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	663 039	558 622	104 416	18.69
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	9 192 452	8 529 413	663 039	7.77
TOTAL FONDS PROPRES	9 192 452	8 529 413	663 039	7.77
FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS OU DONATIONS	1 171 490	1 763 432	591 942	33.57
19100000 LEGS EN FONDS REPORTEES	1 171 490	1 763 432	591 942	33.57
TOTAL FONDS DEDIES	1 171 490	1 763 432	591 942	33.57
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 211	190 829	182 618	95.70
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	6 211	729	5 482	751.63
40810000 FOURNISSEURS FACT./PARV	2 000	190 100	188 100	98.95
DETTES DES LEGS OU DONATIONS	21 289	21 289		
46600000 DETTES DES LEGS	21 289	21 289		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	13 491	14 046	555	3.95
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	2 962	5 416	2 453	45.30
43100000 URSSAF	3 530	3 352	179	5.33
43710000 PREVOYANCE EMPLOYES	2 111	830	1 281	154.40
43730000 ORGANIMES RETRAITES	916	870	46	5.27
43820000 CHARGES SOC/CONGES A PAYER	1 257	2 224	967	43.49
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYE	2 513	1 069	1 444	135.13
44210000 PRLV A LA SOURCE	202	286	84	29.42
TOTAL DETTES	42 991	226 164	183 173	80.95
TOTAL GENERAL	10 406 933	10 519 010	112 077	1.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 000	5 000		
74110000 SUBVENTION VILLE DE PARIS	5 000	5 000		
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		440 775	440 775	100.00
75430000 LEGS ET DONATIONS		85 516	85 516	100.00
75433000 LEGS A RECEVOIR		336 751	336 751	100.00
75440000 LEGS ASSURANCE VIE		18 508	18 508	100.00
DONS MANUELS	269 238	208 913	60 325	28.88
75410000 COLLECTE DONS AVEC RECU	269 238	208 913	60 325	28.88
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	562 891		562 891	
75431100 LEGS ET DONATIONS	306 753		306 753	
75431200 LEGS ASSURANCE VIE	256 138		256 138	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	426 335	772 273	345 938	44.79
78970000 REPRISE SUR FONDS DEDIES LEGS	426 335	772 273	345 938	44.79
AUTRES PRODUITS	426 335	3	426 332	NS
75700000 PRODUITS DE CESSON IMMOBILIER	426 335		426 335	
75810000 PRODUITS DIV GEST COUR		3	3	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 689 799	1 426 964	262 836	18.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	550 455	652 124	101 669	15.59
60630000 ACHATS FOURN PETIT EQUIPEMENT	360	623	263	42.26
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	4 793	4 809	16	0.33
61100000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 382	1 924	542	28.17
61350000 LOCATIONS MOBILIERE	3 895	3 618	277	7.64
61560000 MAINTENANCE	11 429	9 206	2 224	24.16
61600000 ASSURANCES	712	700	12	1.71
61850000 FORMATION	2 376	1 218	1 158	95.07
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		30 859	30 859	100.00
62260000 HONORAIRES	13 296	12 525	771	6.15
62270000 FRAIS D'ACTE	484	76	408	536.30
62310000 ANNONCES INSERTIONS	60 619	4 329	56 290	NS
62341000 CADEAUX USAGERS	5 680	1 860	3 820	205.31
62380000 POURBOIRES & DONS	100		100	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	33	168	135	80.15
62560000 MISSIONS	63	10	53	541.84
62600000		816	816	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	834	1 407	573	40.70
62620000 TELEPHONE	1 008	13	995	NS
62750000 SERVICES BANCAIRES	2 115	1 312	803	61.15
62811100 ALLOCATION ANNUELLE	364 300	221 850	142 450	64.21
62811300 SECOURS DECES	37 000	16 000	21 000	131.25
62811400 PRIME RENTREE SCOLAIRE	59 850	155 750	215 600	138.43
62811500 PRIME ANNUELLE HANDICAPE	23 800	58 800	35 000	59.52
62811600 PRIME DIPLOME	13 500	10 800	2 700	25.00
62811700 PRIME ETUDES POST BAC	46 025	102 000	55 975	54.88
62811800 PRIME PERMIS DE CONDUIRE	18 400	8 000	10 400	130.00
62812000 PRIME POLE EMPLOI	1 900	3 450	5 350	155.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
AIDES FINANCIERES		426 335			426 335	
65710000 CESSION ACTIF IMMOBILISE		426 335			426 335	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		2 871	802		2 069	257.96
63330000 FORMATION PRO CONTINUE		1 849	802		1 047	130.60
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE ORG COLL		1 021			1 021	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		122 613	72 540		50 073	69.03
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL		87 750	62 130		25 620	41.24
64120000 REMUNERATION CONGES PAYES		2 167	3 383		1 216	35.94
64130000 PRIMES ET GRATIFICATION		100			100	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		36 930	13 793		23 137	167.74
CHARGES SOCIALES		34 984	24 952		10 032	40.20
64510000 COTISATIONS URSSAF		25 697	19 850		5 847	29.46
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE		2 143	778		1 365	175.48
64530000 COTISATIONS RETRAITES		6 535	4 597		1 938	42.17
64582000 CHARGE SOC /CONGES PAYES		967	415		552	132.86
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		468	143		325	227.73
64810000 INDEMNITES DE TRANSPORT		1 108			1 108	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		3 419	3 555		136	3.82
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES		3 419	3 555		136	3.82
REPORTS EN FONDS DEDIES			336 751		336 751	100.00
68970000 ENGAGT A REALIS LEGS DONNATION			336 751		336 751	100.00
AUTRES CHARGES		4 119	3 511		607	17.30
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		4 119	3 384		734	21.70
65810000 CHARGES DIV GESTION COURANTE			127		127	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 144 795	1 094 235		50 559	4.62
RESULTAT D'EXPLOITATION		545 005	332 728		212 276	63.80
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		118 034	170 331		52 297	30.70
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		118 034	170 331		52 297	30.70
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		118 034	170 331		52 297	30.70
RESULTAT FINANCIER		118 034	170 331		52 297	30.70
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		663 039	503 060		159 979	31.80
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			490 389		490 389	100.00
77560000 PRIX DE CESSION DES IMMOS VEND			490 389		490 389	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			490 389		490 389	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			533		533	100.00
67120000 PENALITES & AMENDES FISCALES			533		533	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67560000 V.N.C DES IMMOB FIANCIERES		434 293	434 293	100.00
		434 293	434 293	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		434 826	434 826	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		55 563	55 563	100.00
TOTAL DES PRODUITS	1 807 833	2 087 684	279 850	13.40
TOTAL DES CHARGES	1 144 795	1 529 061	384 267	25.13
EXCEDENT OU DEFICIT	663 039	558 622	104 416	18.69

OEUVRE ORPHELIN PREFECTURE DE POLICE
Siège social : 7 boulevard du Palais
75004 PARIS

784 243 701 RCS PARIS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2025

FAITS CARACTERISTIQUES

Fondation reconnue d'utilité publique dès 1906, cette œuvre de bienfaisance a pour but essentiel de venir en aide à tous orphelins des fonctionnaires décédés, en activité ou en retraite, relevant de la Préfecture de police et de l'ancien département de la Seine.

Aucun fait significatif n'est intervenu sur l'exercice et aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2-1 – Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par le règlement 2018-06 quant à la constatation des legs ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

A l'exception de l'entrée en vigueur du règlement ANC 2022-06 et du changement de présentation des états financiers qui en découle, la méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité n'a pas été modifiée et est toujours la méthode des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2-2 – Fonds reportés

Conformément au règlement 2018-06, nous avons constaté à la clôture des comptes les éléments ci-dessous :

- Des legs à recevoir pour un montant total de 1 192 779 € (selon les dernières évaluations dont on dispose)
- Des dettes sur les legs d'un montant total de 21 289 € (selon les dernières évaluations dont on dispose)
- Des legs nets à recevoir d'un total de 1 171 490 €.

Tant que ce legs ne sont pas encaissés, ils sont neutralisés en terme de compte de résultat par les fonds reportés sur l'exercice suivant.

2-2-1 – Evaluation des contributions volontaires en nature

Les bureaux occupés par la fondation sont mis à sa disposition gratuitement. Cette gratuité n'est pas valorisée dans le compte de résultat.

2-2-2 – Valeurs mobilières de placement.

Le total des comptes de VMP d'un montant de 6 000 000 € se décompose de la manière suivante :

- Contrat Multicapi CARDIF : 1 000 000
- Contrat fonds Euros Swisslife : 2 000 000
- Contrat SCIC LES 3 Colonnes : 1 000 000
- Contrat SPIRICA : 2 000 000

2-2-3 – Tableau de variations des fonds reportés sur legs et donations

Ressources	Montant initial		Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur les nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	Année	Montant				
Legs numéraires/immobilier	2025	1 763 432,00	1 763 432,00	591 942,00		1 171 490,00

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 783		5 674
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 190		
TOTAL	62 190		
TOTAL GENERAL	64 973		5 674

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 456	8 456
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			62 190	62 190
TOTAL			62 190	62 190
TOTAL GENERAL			70 646	70 646

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 783	1 342		4 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		58 412	2 077		60 489
TOTAL		58 412	2 077		60 489
TOTAL GENERAL		61 195	3 419		64 614
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 342				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 077				
TOTAL	2 077				
TOTAL GENERAL	3 419				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	2 000 000				2 000 000
Réserves	5 970 791	558 622		0-	6 529 413
Excédent ou déficit de l'exercice	558 622		104 416		663 039
Situation nette	8 529 413		663 039		9 192 452
TOTAL I	8 529 413	558 622	104 416	0-	9 192 452

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	205	205	
Débiteurs divers	381 307	381 307	
TOTAL	381 512	381 512	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	8 211	8 211		
Personnel et comptes rattachés	2 962	2 962		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 326	10 326		
Autres impôts taxes et assimilés	202	202		
Autres dettes	21 289	21 289		
TOTAL	42 991	42 991		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Valeurs mobilières de placement	811 988
Total	811 988

Intérêts sur placements

Subventions d'équipement

L'association a perçu une subvention de 5 000 € de la Ville de Paris pour son fonctionnement.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	2
Total	2

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 211,44 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :