

Fonds de dotation NOV ACSEA

1 impasse des Ormes
14200 HEROUVILLE SAINT CLAIR

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

SIREN 909293813

TALENZ ALTEIS AUDIT

(Siège) Le Trifide - 18 rue Claude Bloch | 14050 Caen Cedex 4 | Téléphone : 02.31.46.23.23 | E-mail : secretariat-caen@talenz-alteis.fr
62 rue de la Chaussée d'Antin | 75009 Paris | Téléphone : 01.40.16.79.80 | E-mail : secretariat-paris@talenz-alteis.fr

www.talenz-audit.fr

SAS au capital de 124 000 € | SIRET 33971386900016 | RCS Caen 339 713 869 | TVA Intracommunautaire FR 61339713869
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Normandie

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2025

Au Conseil d'Administration du fonds de dotation NOV ACSEA,

OPINION

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application des règlements ANC n°2022-06 et n°2023-03 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA GOUVERNANCE DU FONDS DE DOTATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caen,

TALENZ ALTEIS AUDIT SAS

Aude MARESQ
Commissaire aux Comptes
Associée

Signé par Aude Maresq
Le 22 avr. 2026

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

A C T I F		N° Note Expl.	Totaux Bruts 2025	Amortissements et dépréciations 2025	Totaux nets 2025	Totaux nets 2024	P A S S I F		N° Note Expl.	Totaux 2025	Totaux 2024
Frais d'établissement (1)											
ACTIF IMMOBILISE							FONDS PROPRES				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							Fonds associatifs sans droit de reprise :			15 000	15 000
Frais de développement							Fonds propres statutaires				
Donation temporaires d'usufruit							Fonds propres complémentaires				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires							Fonds associatifs avec droit de reprise :				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes							Fonds propres statutaires				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							Fonds propres complémentaires				
Terrains							Ecart de réévaluation				
Constructions							Réserves :				
Installations techniques, matériel et outillage industriels							Réserves statutaires ou contractuelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes							Réserves pour projet de l'entité				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							Report à nouveau				
Participations							Excédent ou déficit de l'exercice				
Créances rattachées à des participations							Fonds propres consommables :				
Autres titres immobilisés							Subventions d'investissement				
Prêts							Provisions réglementées				
Autres créances immobilisées							FONDS REPORTEES ET DEBITES				
TOTAL II							Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds décaillés							TOTAL 1			15 000	15 000
ACTIF CIRCULANT							TOTAL 2			19 972	14 247
Stocks et en-cours							TOTAL 3				
Créances :							PROVISIONS				
Créances clients, usagers et comptes rattachés							Provisions pour risques				
Créances reçues par legs ou donations			3 247		3 247		Provisions pour charges				
Autres créances							TOTAL 4			23 239	23 152
Charges constatées d'avance							TOTAL 5				
Valeurs mobilières de placement :							DETTES				
Instruments financiers à terme et jetons détenus			15 000		15 000		Emprunts obligataires et assimilés				
Disponibilités			39 965		39 965		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			19 667	19 667
TOTAL III			58 211		58 211	52 399	Instrument financier à terme				
Frais d'émission des emprunts (IV)							Emprunts et dettes financières diverses				
Prime de remboursement des emprunts (V)							Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 572	3 485
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (VI)							Dettes des legs et donations				
TOTAL ACTIF			58 211		58 211	52 399	Dettes fiscales et sociales				
							Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
							Autres dettes				
							Produits constatés d'avance				
							Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
							TOTAL PASSIF			58 211	52 399

1 Impasse des Ormes
14200 HÉROUVILLE ST CLAIR

	Exploitation 2 025	Exploitation 2024	Écarts en €
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations			
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services			
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	2 885		2 885
Versements des fondateurs ou consommation de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels	700	3 250	-2 550
Mécénats	13 410	5 991	7 419
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Utilisation des fonds dédiés	8 385	23 514	-15 129
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	25 380	32 755	-7 375
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes	3 723	3 557	167
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires			
Cotisations sociales			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles cédées			
Reports en fonds dédiés	14 110	9 241	4 869
Autres charges	7 546	19 957	-12 410
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	25 380	32 755	-7 375
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	0	0	0
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions			
Différences positives de change			
Produits des immobilisations financières cédées			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			0
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	0	0	0
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	0	0	0
2. RESULTAT FINANCIER (III) - (IV)	0	0	0
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I) - (II) + (III) - (IV)	0	0	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)			
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V) - (VI)	0	0	0
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	25 380	32 755	-7 375
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI)	25 380	32 755	-7 375
EXCÉDENT OU DÉFICIT	0	0	0

ANNEXE

OBJET DE L'ASSOCIATION

Le fonds de dotation a été déclaré le 15 décembre 2021, publié au Journal Officiel le 04/02/2022 pour une durée indéterminée.

Le fonds de dotation a pour objet de financer, seul ou en coopération avec d'autres acteurs de l'économie sociale de la région Normandie :

- toute activité d'intérêt général à caractère social, médico social, familial, éducatif ou culturel favorisant l'épanouissement, le bien être et l'insertion sociale et professionnelle de personnes en difficulté ou en situation de handicap;
- des travaux de recherche, des journées de formation et d'études en lien avec l'objet social de l'ACSEA dont la vocation est d'apporter à des enfants, adolescents ou adultes en difficulté, les soutiens, accompagnements et protections spécifiques dont ils peuvent avoir besoin ponctuellement ou durablement durant leur vie;
- éditer toute publication et autres documents d'information

INFORMATIONS GÉNÉRALES

En 2025, certains projets 2024 ont été finalisés : Découverte de Paris (Hébergement Thérapeutique), Bureau Itinérant (Trait d'Union). Tous les fonds sont reportés en 2025 par mécanisme de Fonds Dédiés.

Le fonds de dotation a été créé au JO le 04/02/22 avec une dotation non consomptible de 15 000,00 €.

Depuis le 1er Septembre 2023, l'association Acséa apporte une contribution en nature au Fonds de Dotation. Acséa participe à son fonctionnement : démarchage de potentiel donateurs et mécènes, communications, comptabilité, gestion administrative et secrétariat des instances du Fonds de Dotation. Au titre de l'exercice 2025, 130 heures ont été réalisées pour une valorisation de 7 380,54€.

Aucune immobilisation n'a été créée sur l'exercice 2025.

Les dons issus de l'Appel à la Générosité du Public sont comptabilisés en produits au compte de résultat

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 sous réserve des dispositions particulières du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non lucratif. Ce dernier a été modifié par le règlement ANC n°2020-08.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables Françaises suivant les prescriptions du règlement n°2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général. Ce règlement a été complété par le règlement n°2023-03 relatif à la modernisation des états financiers

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE

Le changement de réglementation comptable lié à la première application du règlement ANC n° 2022-06 est constitutif d'un changement de méthode comptable dont les principaux effets sont les suivants :

- * Redéfinition du résultat exceptionnel, recentrée sur les opérations non récurrentes, inhabituelles et significatives ;
- * Suppression de la technique du transfert de charges, les produits et charges correspondants étant désormais comptabilisés directement dans les comptes appropriés selon leur nature ;
- * Modification du plan de comptes et introduction d'une nouvelle nomenclature, notamment pour assurer la cohérence avec les nouvelles rubriques des états financiers ;
- * Refonte des modèles d'états financiers (bilan, compte de résultat et annexes), intégrant de nouvelles rubriques et une présentation plus lisible de l'activité et de la performance.

Honoraires du commissaire aux comptes :

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes		
	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	3 572,40	N/A
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité	-	N/A
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité	-	N/A
Total	3 572,40	0

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du	TOTAL	Dont générosité du
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	700,00	700,00	3 250,00	3 250,00
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	13 410,00	13 410,00	5 991,00	5 991,00
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				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	2 884,90		0,00	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	8 384,95	8 384,95	23 513,71	23 513,71
TOTAL	25 379,85		32 754,71	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	7 546,45	7 546,45	19 956,91	19 956,91
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	3 723,40		3 556,80	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES	14 110,00	14 110,00	9 241,00	9 241,00
TOTAL	25 379,85	21 656,45	32 754,71	29 197,91
EXCEDENT OU DEFICIT	0,00			

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du	TOTAL	Dont générosité du
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	7 380,54		7 860,13	
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	7 380,54		7 860,13	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	7 380,54		7 860,13	
TOTAL	7 380,54		7 860,13	
EXCEDENT OU DEFICIT				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRES DU PUBLIC (LOI n°91-772 DU 7 AOÛT 1991)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	7 546,45	19 956,91	- Dons manuels	700,00	3 250,00
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie	13 410,00	5 991,00
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS	7 546,45	19 956,91	TOTAL DES RESSOURCES	14 110,00	9 241,00
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE	14 110,00	9 241,00	3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTERIEURS	7 546,45	19 956,91
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE			DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	21 656,45	29 197,91	TOTAL	21 656,45	29 197,91

RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	0	
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)	0	

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
Réalisées en France			Bénévolat	7380,54	7860,13
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
DE FONDS			Dons en nature		
FONCTIONNEMENT	7380,54	7860,13			
TOTAL	7380,54	7860,13	TOTAL	7380,54	7860,13

NOV ACSEA : Dons reçus

2025						
Montant attribué		Non encore affectés	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
04/05/22	FONDS DE DOTATION : Fonds dotation Marie Liesse		8 608,06			8 608,06
	DONS 2022 :		1 418,01	684,95		733,06
	DONS 2023 :		116,91			116,91
	DONS 2024 :		4 104,18	1 700,00		2 404,18
	DONS 2025 :					
08/01/25	UP		3 000,00	1 000,00		2 000,00
16/05/25	CHAMBRE DES NOTAIRES		5 000,00	5 000,00		0,00
16/05/25	HELLO ASSO		150,00			150,00
27/05/25	ATS		2 000,00			2 000,00
02/07/25	VALLA		500,00			500,00
25/08/25	ADISTO		500,00			500,00
27/08/25	PLUS PRO		500,00			500,00
27/08/25	PLUS PRO		500,00			500,00
27/08/25	INSURTE		625,00			625,00
15/09/25	LEFEVRE (don suite décès)		100,00			100,00
06/10/25	URBISYS		625,00			625,00
13/10/25	NIU		500,00			500,00
28/11/25	HELLO ASSO		10,00			10,00
18/12/25	TRONCHE		100,00			100,00
	Total général =	0,00	14 247,16	8 384,95	0,00	19 972,21

ANNEXE

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE ET DES AMORTISSEMENTS

	Immo. Incorporel.	Immo. Corporelles	Immo. Financières	TOTAL
I - VALEURS BRUTES				0
Augmentation				0
Diminution				0
Situation 31.12.21	0	0	0	0
II - AMORTISSEMENTS				0
Augmentation				0
Diminution				0
Situation 31.12.21	0	0	0	0
III - VALEUR NETTE (I - II)	0	0	0	0

DURÉES D'AMORTISSEMENT

- IGAAC	Linéaire	de 8 à 10 ans
- Matériel & Outillage	Linéaire	5 ans
- Matériel de transport	Linéaire	5 ans
- Matériel de bureau	Linéaire	10 ans
- Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
- Mobilier	Linéaire	6 à 10 ans

ETAT DES PROVISIONS ET FONDS DEDIES

	Début exercice	Augment. Dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
I - PROVISIONS REGLEMENTEES				
II - PROV. RISQUES ET CHARGES	0		0	0
III - FONDS DEDIES	14 247	14 110	8 385	19 972
IV - SUR ACTIF CIRCULANT Stocks Clients				
V - AUTRES PROVISIONS				
TOTAL I+II+III+IV+V+VI	14 247	14 110	8 385	19 972
dont DOTATIONS				
ET				
REPRISES				

Les fonds dédiés correspondent à des dons perçus de 2022 à 2025 partiellement utilisés au 31/12/2025.

ETAT DES FONDS PROPRES

	Début exercice	Augmen- tations	Diminu- tions	Fin exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	0		15 000
Réserves affectées à l'investissement				
Réserve de compensation				
Réserve de compensation Héberg.				
Résultat N-1 Héberg.				
Report à nouveau				
Résultat N-1				
Situation nette (sous-total)	15 000	0		15 000
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL FONDS PROPRES	15 000	0	0	15 000

Nov'Acséa
2025

ANNEXE

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	TOTAL	1 AN AU +	DE 1 AN
Créances immobilisées			
Créances clients	0		
Autres créances	3 247	3 247	
Charges constatées d'avance	0		
TOTAL	3 247	3 247	0
Montant des prêts en cours d'exercice	Accordé Remboursé		

ETAT DES DETTES	TOTAL	1 AN AU +	1 A 5 ANS	DE 5 ANS
Dettes financières				
Dettes fournisseurs	3 572	3 572		
Dettes fiscales et sociales	0			
Autres dettes	19 667			19 667
Produits constatés d'avance	0			
TOTAL	23 239	3 572	0	19 667
Emprunts en cours d'exercice	Souscrits Remboursé			

Nov'Acséa
2025

ANNEXE

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
CREANCES	
Créances et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	3 247
TOTAL	3 247

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	3 572
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
TOTAL	3 572

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation.....		0
TOTAL	0	0