

DSG AUDIT ET CONSEIL
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

47 route de Carrières
78400 CHATOU

Adresse de correspondance
105-109, rue du Faubourg St-Honoré
75008 PARIS
Tel. 01 43 80 10 98

FONDS DE DOTATION CULTURE
TERRITOIRE COOPERATION

Siège social :5bis villa Emile Bergerat
92200 NEUILLY -SUR-SEINE
SIRET 924372642

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

FONDS DE DOTATION CULTURE TERRITOIRE COOPERATION

Siège social :5bis villa Emile Bergerat
92200 NEUILLY -SUR-SEINE
SIRET 924372642

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

A Conseil d'Administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration , nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation Culture Territoire Coopération CTC relatifs à l'exercice du 13 juin 2023 au 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 13 juin 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 18 juillet 2025.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre 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 de la société 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 évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 25 juillet 2025




DOMINIQUE GAGNARD

COMPTES ANNUELS

en euros

FONDS DE DOTATION CULTURE TERRITOIRE COOPERATION

Exercice du 13/06/2023 au 31/12/2024

Bilan au 31/12/2024

5 BIS, VILLA EMILE BERGERAT
92200 NEUILLY SUR SEINE

SIRET : 92437264200018

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Compte rendu de travaux	3
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des créances et dettes	11
Charges à payer	12
Honoraires des commissaires aux comptes	13
Variation des fonds propres art. 153-1	14
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **FONDS DE DOTATION CULTURE TERRITOIRE COOPERATION** relatifs à la période du **13/06/2023** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 9 199 €

. Excédent/Déficit : 0 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris

Le 02 juin 2025

Pour COFIGEF

Xavier TRINIDAD

Expert-comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 13/06/2023 au 31/12/2024			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	15		15	
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 184		9 184	
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	9 184		9 184	
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	9 199		9 199	

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	1 500	
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette	1 500	
Fonds propres consommables	1 555	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 055	
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 144	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	6 144	
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	9 199	

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	
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		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	31 945	
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		
Autres produits		
TOTAL I	31 945	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	6 945	
Aides financières	25 000	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	31 945	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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 III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	31 945	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	31 945	
EXCÉDENT OU DÉFICIT		

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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 9 199 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 19 mois, recouvrant la période du 13/06/2023 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a été créé le 13 juin 2023. L'exercice comptable en cours constitue le premier exercice du fonds et couvre une durée exceptionnelle de 19 mois.

Une dotation initiale de 15 000 € a été versée en 2023. Lors de la séance du 17 octobre 2024, le Conseil d'Administration a décidé à l'unanimité que la dotation du fonds pourra être partiellement consommée, sous réserve de maintenir un solde minimal équivalent à 10 % de la dotation initiale, soit 1 500 €.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Objet social : nature, périmètre et moyens mis en oeuvre**1. Objet social**

Le Fonds de dotation Culture – Territoire – Coopération (CTC), créé à l'initiative conjointe de trois associations nationales à but non lucratif – la FNADAC, Culture.Co, et Agir pour la santé des générations futures – a pour objet principal de soutenir, par tous moyens, des projets d'intérêt général dans le champ culturel, social, éducatif ou environnemental, portés par ou en lien avec les collectivités territoriales, en cohérence avec les principes de la démocratie culturelle, du développement durable et des droits culturels.

Son objet statutaire modifié, validé par la préfecture de Paris en juillet 2024, précise que le fonds a également vocation à :

- Favoriser les coopérations interterritoriales, interinstitutionnelles et intersectorielles ;
- Soutenir la recherche, la formation et la mise en réseau des acteurs culturels publics ;
- Accompagner des expérimentations innovantes dans les territoires, notamment en faveur des publics éloignés de la culture ;
- Promouvoir une culture de l'égalité, de l'inclusion, de la solidarité et de la résilience dans les politiques publiques.

2. Nature et périmètre des activités et missions

À compter de 2024, le fonds de dotation ambitionne de structurer ses actions autour de plusieurs axes complémentaires :

- Soutien au programme Chrysalide (pilote par la FNADAC) : ce programme national d'intérêt général vise l'accélération de la transition écologique dans les équipements culturels des collectivités territoriales, via des démarches coordonnées d'évaluation, de formation, de recherche-action et de prospective stratégique.

- Appui à l'émergence d'un consortium européen sur les droits culturels : le fonds pourra engager des actions exploratoires en vue de réunir des partenaires académiques, institutionnels et associatifs autour de l'observation et du renforcement de la mise en œuvre des droits culturels dans les politiques locales en Europe.

- Organisation et soutien d'événements professionnels : rencontres nationales de la culture publique décentralisée, journées d'études, séminaires, cycles de formation-action dans les territoires, en lien avec des DAC (Directeurs des affaires culturelles), des élus et des universités.

- Développement de ressources libres et d'événements hybrides : afin de mutualiser les savoirs et d'accompagner les transitions dans les modèles d'action culturelle.

- Soutien à l'EAC et à l'inclusion culturelle : notamment à travers la promotion d'initiatives comme «Notre EAC en 360 secondes», l'organisation de rencontres intersectorielles, et le renforcement de l'accès à la culture dans les quartiers prioritaires ou pour des structures de l'ESS.

3. Moyens mobilisés

Le fonds agit comme levier et catalyseur d'initiatives inter-associatives, et repose principalement sur :

- Des partenariats structurels avec les trois associations fondatrices, qui mobilisent leurs réseaux, leurs ressources humaines, et leurs expertises pour porter ou co-construire les actions financées.

- Un soutien de mécènes : en 2024, la SCOP UpCoop (entreprise à mission) a été le premier mécène à s'associer à la démarche du fonds, à travers un don affecté.

- Des moyens financiers modestes mais stratégiquement fléchés, concentrés sur l'amorçage de projets, la mise en visibilité des coopérations, et le cofinancement d'activités structurantes.

- Un fonctionnement collégial du Conseil d'administration, garantissant une gouvernance partagée entre les fondateurs.

Le fonds ne dispose pas de salariés permanents à ce stade ; les fonctions opérationnelles sont assurées en régie par les structures fondatrices. Le fonds a toutefois vocation à se doter progressivement de moyens propres, à mesure que sa stratégie de mécénat se développe.

Participations, autres titres immobilisés, 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 cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			15
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			15
TOTAL GÉNÉRAL			15

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencements et aménagements const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			15	
TOTAL GÉNÉRAL			15	

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 144	6 144		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 144	6 144		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 144	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 144	

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 144.00	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 144.00	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 144.00	

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 600
Conseils et prestations de services	
TOTAL	3 600

Commentaires : néant

Variation des fonds propres art. 153-1
(art. 153-1 du règlement ANC 2019-04)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise			15 000	13 500	1 500
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau					
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice					
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette			15 000	13 500	1 500
Dotations consommables			33 500	31 945	1 555
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			48 500	45 445	3 055

Commentaires : néant

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15.00		15.00	-
27100000 PARTS SOCIALES CCM	15.00		15.00	-
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	15.00		15.00	
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 184.00		9 184.00	-
51202000 CCM CPTE 805302	9 184.00		9 184.00	-
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	9 184.00		9 184.00	
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	9 199.00		9 199.00	

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024			
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	1 500.00		1 500.00	-
10210000 DOTATION INITIALE PARTIELLEMENT CONSOMPTIBLE	1 500.00		1 500.00	-
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice				
Situation nette	1 500.00		1 500.00	
Fonds propres consommables	1 555.00		1 555.00	-
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	1 555.00		1 555.00	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	3 055.00		3 055.00	
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 144.00		6 144.00	-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 144.00		6 144.00	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024			
TOTAL V	6 144.00		6 144.00	
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	9 199.00		9 199.00	

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024		Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
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				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	31 945.00		31 945.00	-
75320000 QUOTE-PART DE DOT.CONSUMPTIBLES VIREES AU CR	31 945.00		31 945.00	-
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				
Autres produits				
TOTAL I	31 945.00		31 945.00	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	6 945.00		6 945.00	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	6 144.00		6 144.00	-
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	801.00		801.00	-
Aides financières	25 000.00		25 000.00	-
65700000 SUBVENTIONS VERSEES	25 000.00		25 000.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	31 945.00		31 945.00	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024		Montant	%
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	31 945.00		31 945.00	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	31 945.00		31 945.00	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)				

