



## **AMBITION SAINT DENIS**

Fonds de dotation

1, rue de la République

93200 SAINT DENIS

SIREN : 910 729 623

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/12/24

**27, rue du Général de Gaulle – 78740 Vaux sur Seine  
ZAC des Cornillons Nord - 92300 La Plaine Saint Denis**

**SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

Inscrite à la Compagnie Région de Versailles

**e-mail : [Lgardet@groupecpn.com](mailto:Lgardet@groupecpn.com)**

**S. A. R. L. au capital de 10. 000 € - RCS VERSAILLES B 501 728 232 - SIRET 501 728 232 00049**

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE**

Inscrite au Tableau de l'Ordre Région Parisienne



**Fonds de dotation Ambition Saint Denis**

1, rue de la République  
93200 SAINT-DENIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31 décembre 2024**

Aux membres du conseil d'administration,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation Ambition Saint Denis relatifs à l'exercice clos le 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 votre entité 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.

**27, rue du Général de Gaulle – 78740 Vaux sur Seine**  
**ZAC des Cornillons Nord - 92300 La Plaine Saint Denis**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Inscrite à la Compagnie Région de Versailles

e-mail : [Lgardet@groupecpn.com](mailto:Lgardet@groupecpn.com)

S. A. R. L. au capital de 10. 000 € - RCS VERSAILLES B 501 728 232 - SIRET 501 728 232 00049

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre Région Parisienne

DS  
LG



### ***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<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823.9 et R.823.7 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

### ***Fonds dédiés :***

Dans le cadre de notre mission, nous avons notamment porté notre attention sur les principes comptables appliqués par le fonds de dotation pour la comptabilisation des fonds dédiés figurant au passif pour un montant total de 39 017 € au 31 décembre 2024.

Ces fonds correspondent aux sommes restantes à engager dans le cadre des financements ou du mécénat perçus pour le fonds et se décomposent de la façon suivante :

28 857 € au titre du financement par Visa Foundation ;

10 160 € au titre du financement par Nexity.

Notre approche a consisté à examiner les modalités de suivi de ces fonds, à apprécier le respect des principes comptables spécifiques aux fonds de dotation en matière de comptabilisation et de suivi des ressources affectées, ainsi qu'à nous assurer de leur correcte présentation au passif et en annexe.

Nous avons également vérifié que les informations figurant en annexe apportent une information pertinente et suffisante sur la nature, l'utilisation et l'affectation de ces fonds dédiés.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration.

**27, rue du Général de Gaulle – 78740 Vaux sur Seine  
ZAC des Cornillons Nord - 92300 La Plaine Saint Denis**



## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entité 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 l'entité 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 l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives 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 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport en fait partie intégrante.

Fait à Vaux sur Seine, le 13 juin 2025

### **LGPN & Associés**

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie Régionale de Versailles et du Centre

DocuSigned by:  
  
B4FE6AF6B164459...  
**Laurence Gardet**  
Associée

**27, rue du Général de Gaulle – 78740 Vaux sur Seine**  
**ZAC des Cornillons Nord - 92300 La Plaine Saint Denis**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Inscrite à la Compagnie Région de Versailles

e-mail : [Lgardet@groupecpn.com](mailto:Lgardet@groupecpn.com)

S. A. R. L. au capital de 10. 000 € - RCS VERSAILLES B 501 728 232 - SIRET 501 728 232 00049

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre Région Parisienne



## ANNEXE

### Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 l'entité 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.

**27, rue du Général de Gaulle – 78740 Vaux sur Seine  
ZAC des Cornillons Nord - 92300 La Plaine Saint Denis**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Inscrite à la Compagnie Région de Versailles

e-mail : [Lgardet@groupecpn.com](mailto:Lgardet@groupecpn.com)

S. A. R. L. au capital de 10. 000 € - RCS VERSAILLES B 501 728 232 - SIRET 501 728 232 00049

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre Région Parisienne



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	76 199		76 199	45 169
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	346 884		346 884	490 009
	Charges constatées d'avance	48 333		48 333	30 500
	TOTAL (II)	471 416		471 416	565 678
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	471 416		471 416	565 678
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	243 332	232 093
	Excédent ou déficit de l'exercice	(71 646)	11 238
	Total des fonds propres (situation nette)	186 686	258 332
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
Total des fonds propres		186 686	258 332
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	39 017	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés		39 017	
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	13 101	13 340
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 645	41 997
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 500	217 760
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	128 467	34 250
Total des dettes		245 712	307 347
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		471 416	565 678
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(71 645,54)	11 238,44
(1) Dont à moins d'un an		245 712	307 347
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 270	10 000
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	531 283	494 910
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		5 000
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	6	5
Total des produits d'exploitation		532 559	509 915
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	27 642	46 150
	Aides financières	466 066	294 760
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 842	14 251
	Salaires et traitements	50 970	98 636
	Charges sociales	21 253	42 689
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	39 017	
	Autres charges	3	5 001
	Total des charges d'exploitation	611 793	501 487
RESULTAT D'EXPLOITATION		(79 234)	8 428



Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(79 234)	8 428
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 083	3 698
	Total des produits financiers	10 083	3 698
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	82	
	Total des charges financières	82	
RESULTAT FINANCIER		10 001	3 698
RESULTAT COURANT avant impôts		(69 233)	12 126
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		2 413	888
TOTAL DES PRODUITS		542 642	513 613
TOTAL DES CHARGES		614 288	502 375
EXCEDENT ou DEFICIT		(71 646)	11 238
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		6 000	65 220
Prestations en nature		28 272	27 906
Bénévolat			
TOTAL		34 272	93 126
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		6 000	65 220
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		28 272	27 906
Personnel bénévole			
TOTAL		34 272	93 126

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière notamment par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **471 416** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **542 642** euros et un total **charges** de **614 288** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-71 646** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

## Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le fonds de dotation Ambition Saint-Denis a pour objet de financer toutes actions locales d'intérêt général visant à accompagner la municipalité et les acteurs associatifs sur un territoire inclusif, solidaire, émancipateur et durable.

Ses ressources de fonctionnement proviennent principalement des dons collectés.

Le fonds de dotations dispose de moyens humains avec notamment son directeur ayant pour rôle principal de collecter des fonds auprès de mécènes.

# Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Créances et dettes**

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

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

Au 31 décembre 2024, aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

## **Disponibilités**

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

## **Mécénats et Fonds dédiés**

Le Fonds de dotation a comptabilisé des dons en numéraire sur l'exercice 2024 pour un total de 531 283 euros se décomposant de la façon suivante :

- 353 450 euros de dons non affectés pour permettre au fonds de dotation de remplir son objet social ;
- 177 833 euros de dons affectés à un projet spécifique.

En cas de non utilisation au cours de l'exercice des dons affectés conformément à la volonté du donateur, il convient de comptabiliser un fonds dédié.

Au 31 décembre 2024, les dons affectés non encore utilisés ont été comptabilisés en fonds dédiés pour un montant de 39 017 €.

A noter que sur les dons affectés, le fonds de dotation affecte une quote-part de ses frais généraux afin de couvrir notamment les frais liés à la collecte des fonds et la gestion des reversements des fonds reçus.

## **Contributions volontaires en nature**

En complément des dons en numéraire, le fonds de dotation a bénéficié de contributions volontaires en nature sous la forme de dons en nature à hauteur de 6 000 euros et de prestations en nature à hauteur de 28 272,44 euros, soit un total de 34 272,44 euros.

Le fonds de dotation bénéficie également d'une mise à disposition gratuite de locaux au sein

# Règles et Méthodes Comptables

de l'Office de Tourisme de Saint-Denis. Cette mise à disposition n'est pas valorisée.

## **Chiffre d'affaires**

Le fonds de dotation a réalisé des prestations de services au cours de l'exercice générant un chiffre d'affaires de 1 270 €. Cette activité reste exonérée car elle est accessoire et le montant des recettes générées reste inférieur à 78 596 € (seuil applicable en 2024)

## **Honoraires du Commissaire aux Comptes**

Les honoraires de commissariat aux comptes supportés par le fonds de dotation se sont élevés à 7 560 euros au cours de l'exercice 2024.

## **Evènements postérieurs à la clôture**

Aucun évènement postérieur à la clôture pouvant avoir une incidence significative n'a eu lieu entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2024.

## **Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés**

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Aucune rémunération n'est versée aux organes d'administration.

## **Engagement de retraite**

L'engagement de retraite au 31 décembre 2024 n'est pas significatif compte tenu du nombre de salariés employés par le fonds de dotation et de leur embauche récente.

## **Fiscalité**

Le fonds de dotation est à but non lucratif et, à ce titre, exonéré des impôts commerciaux (IS,

## Règles et Méthodes Comptables

TVA et CET) à l'exception de l'impôt sur les sociétés au taux réduit sur les revenus financiers qui s'élève à 2 413 € pour l'année 2024.

Ses activités lucratives accessoires restent exonérées tant qu'elles ne dépassent pas le seuil de 78 596 €.

Comme toutes entités non lucratives et donc non soumises à TVA, le fonds de dotation est soumis à la taxe sur les salaires. Un montant de 5 552,94 € a été payé par le fonds de dotation au titre de l'exercice 2024.

### Avantages et ressources provenant de l'étranger

Le fonds de dotation a perçu un don de 175 000 \$ provenant de l'étranger au cours du mois de juin 2024. Ce don a été versé par virement de la part d'une fondation d'entreprise dont le siège social est basé aux Etats-Unis.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	76 199	76 199	
	Charges constatées d'avance	48 333	48 333	
	TOTAL DES CREANCES	124 532	124 532	
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	13 101	13 101		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	440	440		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 730	3 730		
	Impôts sur les bénéfices	2 413	2 413		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	62	62		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	97 500	97 500		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	128 467	128 467		
	TOTAL DES DETTES	245 712	245 712		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"><li>incorporelles</li><li>corporelles</li><li>legs ou donations</li><li>des titres mis en équivalence</li><li>titres de participation</li><li>autres immo. financières</li></ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"><li>- d'exploitation</li><li>- financières</li><li>- exceptionnelles</li></ul>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		111 556
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 480
FRS - FACTURES NON PARVENUES	12 480	
Dettes fiscales et sociales		1 576
PROV CONGES PAYES	440	
ORG SOC CH/CONGES PAYES	178	
FORMATION PROFESSIONNELLE	958	
Autres dettes		97 500
CHARGES A PAYER	97 500	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		76 199
Autres créances		76 199
PRODUITS A RECEVOIR	76 199	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			48 333
Charges diverses d'exploitation pour 2025			
Subventions versées concernant projet 2025		48 333	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			48 333



Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	232 093	11 238			243 332
Excédent ou déficit de l'exercice	11 238	(11 238)		71 646	(71 646)
Situation nette	258 332			71 646	186 686
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	258 332			71 646	186 686

Les fonds propres sans droit de reprise correspondent à la dotation initiale versée par les trois fondateurs du fonds de dotation.

Cette dotation initiale est non consommable.