

**SAS NORGUET, DE CARCARADEC, JOMBART**

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

18, rue Drouot - 75009 PARIS - Tel : (33) 01.58.56.21.21

**Fonds FHF  
pour la Recherche & l'Innovation  
1 bis rue Cabanis  
75014 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 1er AVRIL 2025 - PRESENTATION DES  
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

Aux membres du Conseil d'Administration du Fonds de Dotation FHF pour la Recherche et l'Innovation,

**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 FHF pour la Recherche et l'innovation** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport (pages 1 à 14 de la plaquette jointe).

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 de la FHF, 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.

**SAS NORGUET, DE CARCARADEC, JOMBART**

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 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. 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.

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 dans le cadre de l'activité de votre fonds de dotation.

En particulier, nous nous sommes assuré des justifications des variations observées sur les différentes composantes du compte de résultat, en particulier les charges externes et les produits d'exploitation. Par ailleurs, nous nous sommes assurés que l'annexe aux comptes annuels, décrit correctement les méthodes comptables utilisées et fournit au lecteur des comptes annuels, les détails indispensables à sa bonne compréhension des éléments communiqués, dans le respect des textes en vigueur, et dans le contexte particulier d'un fonds de dotation à dotation consommable.

**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 du président et dans les autres documents

**SAS NORGUET, DE CARCARADEC, JOMBART**

adressés aux membres du conseil d'administration 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 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 Président de votre conseil d'administration.

**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 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.823-10-1 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



**SAS NORGUET, DE CARCARADEC, JOMBART**

suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant 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 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 évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 28 mars 2025

**Pour la SAS Norguet, de Carcaradec,  
Jombart**

**Commissaire aux comptes**

DocuSigned by:

Alain JOMBART

69003A1AB867436...

**Alain JOMBART**



# FONDS FHF RECHERCHE ET INNOVATION

1 B RUE CABANIS

75014 PARIS

Siret : 80419218500010 Code APE : 9499Z

## BILAN au 31/12/2024

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 753	1 753		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 753</b>	<b>1 753</b>		
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	264 069		264 069	281 457
	Charges constatées d'avance				423
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>264 069</b>		<b>264 069</b>	<b>281 881</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>265 822</b>	<b>1 753</b>	<b>264 069</b>	<b>281 881</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	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		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Total des fonds propres (situation nette)		
	Fonds propres consommables	160 629	214 151
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	160 629	214 151
	Total des fonds propres	160 629	214 151
Provisions	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Provisions	Total des fonds reportés et dédiés		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	735	610
	Total des provisions	735	610
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	28 493	11 395
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	48 087	23 894
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	26 125	31 831
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	102 705	67 120
TOTAL PASSIF	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00
	(1) Dont à moins d'un an	102 705	67 120
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	241 022	108 268
	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	250	160
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		241 272	108 428
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	35 836	14 569
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 389	7 359
	Salaires et traitements	126 495	60 004
	Charges sociales	51 420	26 045
	Dotation aux amortissements et dépréciations		83
	Dotation aux provisions	125	364
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	13 007	5
Total des charges d'exploitation		241 272	108 428
RESULTAT D'EXPLOITATION			



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION			
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		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts			
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			
TOTAL DES PRODUITS		241 272	108 428
TOTAL DES CHARGES		241 272	108 428
EXCEDENT ou DEFICIT			

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		10 814	10 814
Bénévolat			
TOTAL		10 814	10 814
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		10 814	10 814
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		10 814	10 814

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 1/ Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre

### ☐ Description de l'objet social de l'entité

Le fonds de dotation a pour objet principal de collecter des fonds pour la recherche et l'innovation en santé.

Il a l'objectif de soutenir et de conduire grâce aux fonds collectés toute activité d'intérêt général dans le but :

- De favoriser la promotion et la diffusion de l'excellence, de la recherche et de l'innovation française en santé, tant en France qu'à l'étranger ;
- De valoriser le savoir-faire des hôpitaux et des établissements médico-sociaux dans les domaines de la recherche, de l'innovation scientifique et médicale, de l'organisation sanitaire et sociale, de la prévention et de la prise en charge médico-sociale ;
- De fédérer les acteurs du service public de santé dans le cadre de la promotion et du développement du savoir-faire scientifique médical et soignant français ;
- De conduire et d'accompagner la transformation numérique, organisationnelle et technologique des acteurs du service public de santé ;
- D'accompagner les projets innovants portés par les acteurs du service public de santé ;
- De former les acteurs du service public de santé à toute compétence favorisant la recherche et l'innovation en santé.

### ☐ Description de la nature et du périmètre des activités réalisées et des moyens mis en œuvre

Afin de développer son objet social, le fonds pourra, notamment :

- Faire connaître aux donateurs potentiels l'excellence, la recherche et l'innovation en santé en France ;
- Sensibiliser le grand public aux actions menées et soutenues par le fonds ;
- Organiser des colloques, séminaires, congrès, tout type d'événements en vue de favoriser le développement de ses activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir ;

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Mettre en place toute communication (revue, site Internet, etc.) visant à promouvoir son objet ;
- Financer et accompagner des travaux d'étude et d'évaluation ainsi que des actions de recherche dans les domaines scientifique, médical et de soins, de l'innovation et de l'organisation des soins ;
- Éditer toutes publications et autres documents d'information en rapport avec son objet ;
- Créer et mettre à disposition des acteurs du service public de santé tout outil visant à favoriser la recherche et l'innovation ;
- Attribuer des prix, des bourses, des subventions et des aides en nature ;
- Accompagner et soutenir tout projet de recherche ou d'innovation en santé ;
- Créer et gérer des chaires de recherche ou industrielles pour favoriser le développement d'un sujet en rapport avec son objet ;
- Créer et mettre à disposition du matériel pédagogique en rapport avec son objet ;
- Accompagner et soutenir tout organisme ou action d'intérêt général dans le domaine de la recherche et de l'innovation ;
- Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes ;
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- Procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds.

Le fonds FHF a été constitué sous forme de dotation consommable.

Les versements effectifs des mécènes (spontanés ou sur appel de fonds lorsqu'il existe un engagement) sont pris en considération dans le bilan et dans le compte de résultat, quelles que soient les dates de signature des conventions.

## 2/ Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le bilan de l'exercice présente un total de **264 069 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **241 272 euros** et un total **charges** de **241 272 euros**, dégageant ainsi un **résultat à zéro** selon les principes comptables des fonds à dotation consommable.

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, définies par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 consolidés, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées à partir du 1er janvier 2020.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

**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.

## Indemnités Fin de Carrière

Le Fonds FHF provisionne ses engagements en matière de retraite selon les hypothèses suivantes :

- Table de mortalité : AGIRC 79/81
- Méthode calcul : unités de crédits projetées
- Taux d'actualisation : 3,35%
- Rotation du personnel : faible
- Taux de revalorisation des salaires : 1 %
- Taux moyen de charges sociales : 60,00 %
- Age de départ : 65 ans



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le montant des engagements au 31/12/2024 s'élève à 734,90 euros.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Contribution volontaire en nature

Sur la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024, les contributions volontaires en nature s'élèvent à 10 814 euros provenant de la FHF et correspondent à la valorisation des loyers. Cette contribution est calculée selon les mètres carrés mis à disposition.

Les heures de mise à disposition du personnel de la FHF (hors fonctionnement du conseil d'administration) n'ont pas été valorisées, faute de moyens matériels de recensement.

## Faits Caractéristiques de l'exercice

Sur la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024, les dons provenant de mécènes se sont élevés à 187 500 € et ont été comptabilisés dans le compte " Fonds propres consommables - dotation consommable ".

Les charges sur cette période se sont élevées à un montant de 241 272 € contre 108 428 € en 2023.

En vertu des méthodes comptables utilisées pour les fonds à dotation consommable, un prélèvement d'un montant de 241 022 € a été opéré sur les fonds propres, le solde des fonds propres au 31/12/2024 atteint un montant de 160 629 €, contre un montant de 214 151 € au 31/12/2023.

## Engagements pluriannuels reçus

En 2023, CASDEN s'est engagé à verser 12 500 € par an pour 2023 – 2024 et 2025

## Autres informations

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 4 500 € TTC pour l'exercice 2024.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	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			
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES				
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	28 493	28 493		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	20 348	20 348		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 427	11 427		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 312	16 312		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	26 125	26 125		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		102 705	102 705		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		45 322
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 500
FACTURES NON PARVENUES	17 500	
Dettes fiscales et sociales		27 822
PROVISION CONGES PAYES	12 080	
PROVISION PRIME PRECARITE	8 268	
PROV CHARGES SOCIALES SUR CP	4 860	
PROV CHARGES FISCALES CONGES P	1 479	
FORMATION CONTINUE	1 136	

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 753					1 753
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 753					1 753
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		1 753					1 753



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 753			1 753
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 753			1 753
TOTAL		1 753			1 753

Provisions

Etat exprimé en euros		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	610	125		735
	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	610	125		735
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		610	125		735
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"><li>- d'exploitation</li><li>- financières</li><li>- exceptionnelles</li></ul>			125		
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.					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables	214 151		187 500	241 022	160 629
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	214 151		187 500	241 022	160 629

- Informations sur les fonds reçus des mécènes :	
- Relyens RMI	- 70 000 €
- Relyens SPS	- 70 000 €
- MGEN	- 35 000 €
- Casden	- 12 500 €

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET							
Autres immobilisations corporelles							
218300	MAT BUREAU INFORMATIQUE	1 753,20	0,66	1 753,20	0,62		
281830	AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	(1 753,20)	-0,66	(1 753,20)	-0,62		
TOTAL II - Actif circulant NET		264 069,04	100,00	281 880,79	100,00	(17 811,75)	-6,32
Disponibilités		264 069,04	100,00	281 457,43	99,85	(17 388,39)	-6,18
512006	BRED COMPTE COURANT	263 991,79	99,97	281 380,18	99,82	(17 388,39)	-6,18
512007	PAYPAL	77,25	0,03	77,25	0,03		
Charges constatées d'avance				423,36	0,15	(423,36)	-100,00
486000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCES			423,36	0,15	(423,36)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		264 069,04	100,00	281 880,79	100,00	(17 811,75)	-6,32



Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		160 628,72	60,83	214 150,80	75,97	(53 522,08)	-24,99
Total des fonds propres (situation nette)							
Total des autres fonds propres		160 628,72	60,83	214 150,80	75,97	(53 522,08)	-24,99
Fonds propres consommables		160 628,72	60,83	214 150,80	75,97	(53 522,08)	-24,99
108100	FONDS PROPRE ANTERIEURS	2 952 500,00	N/S	2 770 000,00	982,68	182 500,00	6,59
108101	DONS MECENES DE L ANNEE	187 500,00	71,00	182 500,00	64,74	5 000,00	2,74
108900	AFP-DOTAT° INSCR CPT E RESULTAT	(2 979 371,28)	N/S	(2 738 349,20)	-971,4	(241 022,08)	-8,80
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III - Total des Provisions		734,90	0,28	609,62	0,22	125,28	20,55
Provisions pour charges		734,90	0,28	609,62	0,22	125,28	20,55
153000	PROVIS. PENSIONS ET OBLIG. SIM	734,90	0,28	609,62	0,22	125,28	20,55
TOTAL IV - Total des dettes		102 705,42	38,89	67 120,37	23,81	35 585,05	53,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 492,80	10,79	11 394,72	4,04	17 098,08	150,05
401000	FOURNISSEUR	10 992,80	4,16	6 544,72	2,32	4 448,08	67,96
408100	FACTURES NON PARVENUES	17 500,00	6,63	4 850,00	1,72	12 650,00	260,82
Dettes fiscales et sociales		48 087,21	18,21	23 894,20	8,48	24 193,01	101,25
428200	PROVISION CONGES PAYES	12 079,98	4,57	8 158,89	2,89	3 921,09	48,06
428600	PROVISION PRIME PRECARITE	8 268,00	3,13			8 268,00	
431000	CAISSE URSSAF	4 575,57	1,73	2 226,08	0,79	2 349,49	105,54
437100	CAISSE RETRAITE	1 284,90	0,49	670,70	0,24	614,20	91,58
437150	CAISSE PREVOYANCE CADRE	347,76	0,13	164,97	0,06	182,79	110,80
437160	MUTUELLE MNH	359,16	0,14	167,82	0,06	191,34	114,02
438200	PROV CHARGES SOCIALES SUR CP	4 859,78	1,84	3 282,32	1,16	1 577,46	48,06
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	926,97	0,35	348,84	0,12	578,13	165,73
447100	TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER	12 770,57	4,84	6 740,00	2,39	6 030,57	89,47
448200	PROV CHARGES FISCALES CONGES P	1 478,59	0,56	998,65	0,35	479,94	48,06
448633	FORMATION CONTINUE	1 135,93	0,43	1 135,93	0,40		
Autres dettes		26 125,41	9,89	31 831,45	11,29	(5 706,04)	-17,93
467000	AUTRES COMPTES CREDITEURS	6 125,41	2,32	81,45	0,03	6 043,96	N/S
467100	BOURSES A REVERSER			31 750,00	11,26	(31 750,00)	-100,00
467200	MECENATS A REALISER	20 000,00	7,57			20 000,00	
Total du passif		264 069,04	100,00	281 880,79	100,00	(17 811,75)	-6,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		241 272,08	100,00	108 428,02	100,00	132 844,06	122,52
Ventes de biens et services							
Produits de tiers financeurs		241 022,08	99,90	108 268,02	99,85	132 754,06	122,62
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. comptible		241 022,08	99,90	108 268,02	99,85	132 754,06	122,62
753200	Q-P FONDS ASSO VIREE CPT E RESULT	241 022,08	99,90	108 268,02	99,85	132 754,06	122,62
Autres produits d'exploitation		250,00	0,10	160,00	0,15	90,00	56,25
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		250,00	0,10	160,00	0,15	90,00	56,25
791010	TRANSF CHEQUE CADEAU (HORS CAL	250,00	0,10	160,00	0,15	90,00	56,25
Total des charges d'exploitation		241 272,08	100,00	108 428,02	100,00	132 844,06	122,52
Autres achats et charges externes		35 836,18	14,85	14 569,17	13,44	21 267,01	145,97
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	276,97	0,11			276,97	
616000	PRIMES ASSURANCES	495,95	0,21	495,95	0,46		
618500	FRAIS DE ST AND	423,36	0,18	211,68	0,20	211,68	100,00
622600	HONORAIRES ACTIONS	7 200,00	2,98			7 200,00	
622610	HONORAIRES FONCTIONNEMENT	9 924,40	4,11	11 488,88	10,60	(1 564,48)	-13,62
625100	FRAIS DE DEPLACEMENT	8 496,64	3,52	1 135,52	1,05	7 361,12	648,26
625600	MISSIONS	5 293,13	2,19	119,25	0,11	5 173,88	N/S
625700	RECEPTIONS	1 832,78	0,76	23,00	0,02	1 809,78	N/S
626000	FRAIS POST AUX	110,23	0,05	81,45	0,08	28,78	35,33
626100	TELEPHONE	690,00	0,29	360,00	0,33	330,00	91,67
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 092,72	0,45	653,44	0,60	439,28	67,23
Impôts, taxes et versements assimilés		14 388,83	5,96	7 358,51	6,79	7 030,32	95,54
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	12 770,57	5,29	6 740,00	6,22	6 030,57	89,47
633300	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	1 138,32	0,47	317,09	0,29	821,23	258,99
633900	CH FISCALES CP NON PRIS	479,94	0,20	301,42	0,28	178,52	59,23
Salaires et traitements		126 494,86	52,43	60 003,75	55,34	66 491,11	110,81
641000	REMUNERATIONS DUES	110 956,27	45,99	57 659,96	53,18	53 296,31	92,43
641200	CONGES PAYES	3 921,09	1,63	2 343,79	2,16	1 577,30	67,30
641300	INDEMNITES COMPLEMENTAIRES	8 268,00	3,43			8 268,00	
641450	INDEMNITES STAGIAIRES	3 349,50	1,39			3 349,50	
Charges sociales		51 420,21	21,31	26 045,23	24,02	25 374,98	97,43
645100	COTISATIONS URSSAF	33 962,32	14,08	17 422,19	16,07	16 540,13	94,94
645160	COTISATIONS MUTUELLE	688,39	0,29	335,64	0,31	352,75	105,10
645200	CHARGES PROV CONGES PAYES	1 577,46	0,65	896,96	0,83	680,50	75,87
645300	COTIS RETRAITE ARRCO	8 877,52	3,68	4 777,23	4,41	4 100,29	85,83
645360	COTIS PREVOYANCE CADRE	1 325,09	0,55	659,88	0,61	665,21	100,81
647000	TICKETS RESTAURANT	3 648,54	1,51	1 305,60	1,20	2 342,94	179,45
647100	EDENRED PRESTATION DIRECT	244,76	0,10	85,21	0,08	159,55	187,24
647500	COTISATION	205,88	0,09	192,52	0,18	13,36	6,94
648000	CHQ CADEAUX AUX PERSONNEL	680,00	0,28	370,00	0,34	310,00	83,78
648100	INDEMNITE TRANSPORT	210,25	0,09			210,25	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				82,79	0,08	(82,79)	-100,00
681100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS			82,79	0,08	(82,79)	-100,00
Dotations aux provisions		125,28	0,05	363,81	0,34	(238,53)	-65,56
681500	DAP RISQUES ET CHARGES	125,28	0,05	363,81	0,34	(238,53)	-65,56



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/20241231/12/2024mois	01/01/20231231/12/2023mois	Variations%
Autres charges		13 006,725,39	4,76	13 001,96N/S
658000	ECART DE REGLEMENT	6,72	4,76	1,9641,18
658700	DOTATION APPEL A PROJET	13 000,005,39		13 000,00
Résultat d'exploitation				
Total des produits financiers				
Total des charges financières				
Résultat financier				
Résultat courant avant impôts				
Total des produits exceptionnels				
Total des charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Excédent ou déficit de l'exercice				
Contributions volontaires en nature		10 813,854,48	10 813,859,97	
Prestations en nature		10 813,854,48	10 813,859,97	
871000	CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NAT	10 813,854,48	10 813,859,97	
Charges des contributions volontaires en nature		10 813,854,48	10 813,859,97	
Mise à disposition gratuite biens		10 813,854,48	10 813,859,97	
861000	CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NAT	10 813,854,48	10 813,859,97	