

	Brut	Amortissements	Net (N)	Net (N-1)
			31/12/2024	31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherches et développement				
Donations temporaire d'usufruit				
Concession, brevets, licences, marques, procédés logiciels, droits et valeurs similaires	1 931	1 931	0	0
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	114 210	102 595	11 615	16 067
Autres	4 854	4 854	0	0
Immobilisations corporelles en cours				
Avance et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	133		133	0
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	121 128	109 380	11 748	16 067
STOCKS ET EN-COURS	2 400		2 400	2 400
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	0		0	0
CREANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 335		8 335	6 911
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	49 669		49 669	26 090
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	18 416		18 416	54 654
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	1 022		1 022	996
TOTAL ACTIF II CIRCULANT	79 842	0	79 842	91 051
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	200 970	109 380	91 590	107 118

	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	59 830	94 709
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres sans droit de reprise	2 500	2 500
Fonds propres avec droits de reprise	2 000	4 000
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres avec droit de reprise	2 000	4 000
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-14 756	-34 879
Situation nette (sous total)	49 574	66 330
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 164	1 645
Provisions réglementées		
TOTAL I FONDS PROPRES	50 738	67 975
Fonds propres reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	0	0
TOTAL II FONDS REPORTES OU DEDIES	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES	0	0
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	161	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 490	7 099
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	29 031	26 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0
Autres dettes	240	468
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 930	5 252
TOTAL IV DETTES	40 852	39 143
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	91 590	107 118

Compte de résultat en liste

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 155	1 673
Vente de biens	18 095	6 829
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	44 337	48 346
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	396 275	340 708
Concours publics et subvention d'exploitation	396 275	340 708
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptables		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	0	1 000
Legs, donations et assurances-vie		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 518	24 045
Production immobilisée	0	2 650
Utilisations des fonds dédiés	0	0
Autres produits	5 471	6 790
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	468 851	432 041
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
Variation de stock		
Autres et achats et charges externes	62 846	56 893
Impôts, taxes et versement assimilés	2 476	14 279
Salaires et traitements	357 474	335 967
Charges sociales	59 631	53 696
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 453	6 138
Dotations aux provisions		0
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	818	1 767
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	487 698	468 740
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-18 847	36 699

LA DAME A LA LICORNE
Compte de résultat en liste

Comptes annuels au 31/12/2024
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	776	897
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	776	897
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 IV CHARGES FINANCIERES	0	0
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	776	897

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	20	13
Sur opérations en capital	3 295	958
Reprises provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 315	971
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		48
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Engagements à réaliser sur ressources affectés		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	48
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	3 315	923

TOTAL DES PRODUITS (I+II+V)	1472 942	433 909
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	487 698	468 788

EXCEDENT OU DEFICIT	-14 756	-34 879
----------------------------	----------------	----------------

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	34 105	36 679
Prestations en nature	17 264	17 089
Dons en nature	5 980	34 308
TOTAL	57 349	88 076
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	23 244	51 397
Personnel bénévole	34 105	36 679
TOTAL	57 349	88 076

ANNEXE I

Annexe I au bilan et au compte de résultat avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan est de 91 590 € : présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de - 14 756 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Faits caractéristiques de l'exercice :

- Prise en compte au titre de l'exercice 2024 de la création de costumes pour un montant de 0 €
- **Contributions volontaires :**
L'association comptabilise les contributions volontaires en nature. Sur l'année 2024, le travail des bénévoles représente plus de 2 842 heures. Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon notre convention collective SYNESI.

Quant à la ville de Chartres, elle a reconduit fin 2021 pour une durée de 6 ans la convention de mise à disposition gratuite des locaux et des biens meublés courants par la ville de Chartres, avec prise en charge des frais de nettoyage, surveillance, chauffage, eau, fluide et maintenance bâtiment par la collectivité territoriale. Ainsi, les charges supplétives de l'année 2024 représentent la somme de 17 264.40 €

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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, à l'exception des incidences de la première application du règlement ANC n°2018-06,
- Indépendances des exercices,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait d'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue.

- Logiciels	de 1 à 5 ans
- Matériel et outillage	de 3 à 5 ans
- Matériel de bureau	de 2 à 5 ans
- Costumes	10 ans

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et 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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais et accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achats mais ont été comptabilisées dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Informations requises par l'article R .123-198-9° de code de commerce

Le montant total des honoraires de commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 278.40 €

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres sans droit de reprise	94 709		34 879	59 830
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires	2 500			2 500
Fonds propres avec droit de reprise	4 000		2 000	2 000
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-34 879	20 123		-14 756
Fonds propres consommables				
Subvention d'investissement	1 645		481	1 164
Provisions réglementées				
TOTAL	67 975	20 123	37 360	50 738

**TABLEAU DE MOUVEMENTS DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS
OU CLASSES EN FONDS PROPRES**

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
------------------------	-------------	---------------------	-----------------------------------	--------------------------------

AFFECTES A DES BIENS RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION AVEC DROIT DE REPRISE

Apport Centre Actif		4 000	2 000	2 000
TOTAL		4 000	2 000	2 000

AFFECTES A DES BIENS NON RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION

Subventions d'investissement	Divers immobilisations	1 645	-481	1 164
TOTAL		1 645	-481	1 164

AFFECTES A DES BIENS RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION SANS DROIT DE REPRISE

Apport		2 500		2 500
TOTAL		2 500	0	2 500

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartitions par nature des charges	31/12/2024 Débit	31/12/2023 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires...)		
TOTAL	0	0
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériel...)	23 244	51 396
TOTAL	23 244	51 396
862 - Prestations		6 784
TOTAL	0	6 784
864 - Personnel bénévole	34 105	29 896
TOTAL	34 105	29 896
TOTAL GLOBAL	57 349	88 076

Répartition par nature des ressources	31/12/2024 Crédit	31/12/2023 Crédit
870 - Don en nature	5 980	34 308
TOTAL	5 980	34 308
871 - Prestations en nature	17 264	17 089
TOTAL	17 264	17 089
875 - Bénévolat	34 105	36 679
TOTAL	34 105	36 679
TOTAL GLOBAL	57 349	88 076

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
TOTAL I	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles	1 931		0
TOTAL II	1 931	0	0
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol autrui			
Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels	114 210		0
Installations générales, agencements et aménagement divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 854		0
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL III	119 064	0	0
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	133		
TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	121 128	0	0

IMMOBILISATIONS

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
TOTAL I	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisation incorporelles			1 931	
TOTAL II	0	0	1 931	0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol autrui				
Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels			114 210	
Installations générales, agencements et aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			4 854	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			133	
TOTAL III	0	0	119 197	0
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL IV	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	0	0	121 128	0

AMORTISSEMENTS

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE		
Immobilisations amortissables	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties/reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
TOTAL I	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisation incorporelles	1 931			1 931
TOTAL II	1 931	0	0	1 931
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	98 143	4 452		102 595
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 854			4 854
Emballages récupérables et divers				
TOTAL III	102 997	4 452	0	107 449
TOTAL GENERAL (I + II + III)	104 928	4 452	0	109 380

AMORTISSEMENTS

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENT DEROGATOIRE							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvements nets amortissement à fin exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement							
TOTAL I							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL II							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériels et outillages industriels							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL III							
Frais acquisition titres parts							
TOTAL IV							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)							
Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice amortissement	Montant net fin exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R 123-195 et R 123-196 du Code du Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres prêts immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		0
Autres créances	49 669	26 090
Valeur mobilière de placement		
Disponibilités		
TOTAL	49 669	26 090

CHARGES A PAYER

(Articles R 123-195 et R 123-196 du Code du Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240	468
Dettes fiscales et sociales	17 245	13 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		0
TOTAL	17 485	13 558

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE
(Articles R 123-195 et R 123-196 du Code de Commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Produits exploitation	1 930	5 252
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	1 930	5 252

Charges constatées d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	1 022	996
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 022	996