

FONDS DE DOTATION TERRITORIAL MOSELLE

130 Place du Forum
CENTRE COMMERCIAL SAINT JACQUES
57000 METZ

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2025

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

<i>Compte rendu Association</i>	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
----- R E S U L T A T -----	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
----- A N N E X E -----	13
<i>Règles et méthodes comptables ANC 2018-06</i>	14
<i>Immobilisations</i>	17
<i>Amortissements</i>	18
<i>Créances et dettes</i>	19
<i>Produits constatés d'avance</i>	20
<i>Charges à répartir et à payer et P.A.R.</i>	21
<i>Variation des fonds propres</i>	22
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2</i>	23
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2</i>	24
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 1/2</i>	25
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 2/2</i>	26
----- I M M O B I L I S A T I O N S -----	27
<i>Immobilisations: Edition des dotations</i>	28

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable, et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 14 décembre 2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du fonds de dotation **FONDS DE DOTATION TERRITORIAL MOSELLE MECENES SOLI** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	100 797 euros
Produits d'exploitation :	341 052 euros
Résultat net comptable :	-13 249 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à METZ
Le 23/06/2026

Virgile DEBS
Expert-comptable

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium de la
part de Virgile DEBS
Date: 30/06/2026 16:09:05

LORGEK

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium de la
part de Arnaud BERNARD
Date: 30/06/2026 16:34:02

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 767	5 927	1 839	616
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	7 767	5 927	1 839	616
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	27 359		27 359	31 490
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	71 598		71 598	111 801
	Total III	98 957		98 957	143 291
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	106 724	5 927	100 797	143 907

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	1 921	1 921
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	78 612	47 183
	Excédent ou déficit de l'exercice	(13 249)	31 429
	Situation nette (sous-total)	67 284	80 533
	Fonds propres consommables	153	153
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	67 437	80 686
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total 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		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	1 980
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	20 660	19 783
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 300	41 458
	Produits constatés d'avance		
	Total V	33 360	63 221
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	100 797	143 907

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
I - Frais d'établissement (net)						
Total II - Actif immobilisé (net)	1 839	1,82	616	0,43	1 223	198,53
Autres immobilisations corporelles	1 839	1,82	616	0,43	1 223	198,53
INSTAL. GENE. AGENC. ET AMEN.	800	0,79	800	0,56		
MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	6 467	6,42	4 676	3,25	1 791	38,30
MOBILIER	500	0,50	500	0,35		
INSTAL. GENE. AGENC. ET AMEN.	(264)	-0,26	(184)	-0,13	(80)	-43,53
AMORT. MAT_RIEL DE BUREAU ET M	(5 164)	-5,12	(4 676)	-3,25	(487)	-10,42
AMORT. MOBILIER	(500)	-0,50	(500)	-0,35		
Total III - Actif circulant (net)	98 957	98,18	143 291	99,57	(44 333)	-30,94
Autres créances	27 359	27,14	31 490	21,88	(4 131)	-13,12
Collectif fournisseurs débiteurs	192	0,19			192	
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	3		3			
ALLIANZ - PREVOYANCE			157	0,11	(157)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR - ORG. SOCIAUX	468	0,46	390	0,27	77	19,83
PRODUITS _ RECEVOIR	26 697	26,49	30 940	21,50	(4 243)	-13,71
Disponibilités	71 598	71,03	111 801	77,69	(40 203)	-35,96
BPL	71 598	71,03	111 801	77,69	(40 203)	-35,96
TOTAL GENERAL	100 797	100,00	143 907	100,00	(43 110)	-29,96

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total I - Fonds propres	67 437	66,90	80 686	56,07	(13 249)	-16,42
Situation nette (sous total)	67 284	66,75	80 533	55,96	(13 249)	-16,45
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	1 921	1,91	1 921	1,33		
FONDS PROPRES SANS DROITS DE R	1 921	1,91	1 921	1,33		
Report à nouveau	78 612	77,99	47 183	32,79	31 429	66,61
REPORT _ NOUVEAU (SOLDE CR_DIT	78 612	77,99	47 183	32,79	31 429	66,61
Excédent ou déficit de l'exercice	(13 249)	-13,14	31 429	21,84	(44 678)	-142,15
Fonds propres consommables	153	0,15	153	0,11		
DOTATION COMSOMPTIBLE	153	0,15	153	0,11		
Total II - Autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
Total IV - Provisions						
Total V - Dettes	33 360	33,10	63 221	43,93	(29 861)	-47,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2,38	1 980	1,38	420	21,21
FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	2 400	2,38	1 980	1,38	420	21,21
Dettes fiscales et sociales	20 660	20,50	19 783	13,75	877	4,43
DETTE PROVISIONN_ES POUR CONG	6 340	6,29	5 622	3,91	718	12,77
URSSAF	3 962	3,93	3 504	2,43	458	13,08
ALLIANZ - PREVOYANCE	126	0,13			126	
CETIM MALAKOFF PREV	2 043	2,03	1 047	0,73	996	95,16
MALAKOFF MEDERIC - RETRAITE	807	0,80	514	0,36	292	56,83
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			192	0,13	(192)	-100,00
CHARGES SOCIALES SUR CONGES _	2 285	2,27	1 798	1,25	487	27,11
IMPOTS ET TAXES RECOUVRABLES	577	0,57	596	0,41	(19)	-3,27
TAXE SUR SALAIRES	2 566	2,55	4 294	2,98	(1 727)	-40,23
FORMATION CONTINUE	1 953	1,94	2 216	1,54	(263)	-11,86
Autres dettes	10 300	10,22	41 458	28,81	(31 158)	-75,16
CHARGES _ PAYER	10 300	10,22	41 458	28,81	(31 158)	-75,16
TOTAL GENERAL	100 797	100,00	143 907	100,00	(43 110)	-29,96

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		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	130	30
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		500
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	4 752	8 197
	Mécénats	330 498	375 454
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		5 208
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	5 673	606
	Total des produits d'exploitation	341 052	389 995
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	40 428	35 610
	Aides financières	166 417	187 228
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 262	9 332
	Salaires	105 113	95 101
	Cotisations sociales	31 137	31 126
	Dotation aux amortissements et dépréciations	567	80
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	377	6
	Total des charges d'exploitation	354 301	358 483
RESULTAT D'EXPLOITATION		(13 249)	31 511

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(13 249)	31 511
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			(13 249)	31 511
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			82
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(82)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			341 052	389 995
TOTAL DES CHARGES			354 301	358 565
EXCEDENT ou DEFICIT			(13 249)	31 429
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			153 932	165 548
Prestations en nature			7 970	7 676
Bénévolat				
TOTAL			161 901	173 224
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations			153 932	165 548
Personnel bénévole			7 970	7 676
TOTAL			161 901	173 224

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	341 052	100,00	389 995	100,00	(48 942)	-12,55
Ventes de biens et services	130	0,04	30	0,01	100	333,33
Ventes de prestations de service	130	0,04	30	0,01	100	333,33
PRESTATIONS DE SERVICES	130	0,04	30	0,01	100	333,33
Produits de tiers financeurs	335 250	98,30	384 151	98,50	(48 901)	-12,73
Concours publics et subventions			500	0,13	(500)	-100,00
SUBVENTIONS D'EXPLOIT. ET PART			500	0,13	(500)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	4 752	1,39	8 197	2,10	(3 445)	-42,03
DONS MANUELS	4 752	1,39	8 197	2,10	(3 445)	-42,03
Ressources générosité du public - Mécénats	330 498	96,91	375 454	96,27	(44 956)	-11,97
MECENATS	330 498	96,91	375 454	96,27	(44 956)	-11,97
Autres produits d'exploitation	5 673	1,66	5 814	1,49	(141)	-2,43
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			5 208	1,34	(5 208)	-100,00
TRANSF CHARGES AN CHARGES DE PERSONNEL			5 208	1,34	(5 208)	-100,00
Autres produits	5 673	1,66	606	0,16	5 067	836,35
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	6		606	0,16	(600)	-99,02
INDEMNITES ALTERNANTS	5 667	1,66			5 667	
Total des charges d'exploitation	354 301	103,88	358 483	91,92	(4 182)	-1,17
Autres achats et charges externes	40 428	11,85	35 610	9,13	4 818	13,53
COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	1 720	0,50	1 160	0,30	560	48,24
PETIT MATERIEL ET EQUIPEMENT	1 711	0,50	691	0,18	1 020	147,73
CHARGES LOCATIVES	6 259	1,84	6 000	1,54	259	4,32
ENTRETIEN ET REPARATIONS	146	0,04	135	0,03	12	8,64
ENTRETIEN ET REP. AUTRES MAT.			14		(14)	-100,00
MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 162	0,34	652	0,17	510	78,31
PRIMES D'ASSURANCES	474	0,14	204	0,05	270	132,50
FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES			138	0,04	(138)	-100,00
HONORAIRES	2 760	0,81	1 592	0,41	1 168	73,37
PUBLICITE PUBLICATIONS, RELAT	2 907	0,85	3 578	0,92	(671)	-18,75
FRAIS DE DEPLACEMENT	6 133	1,80	2 978	0,76	3 155	105,92
FRAIS DE DEPLACEMENT DES SALAR	1 121	0,33	2 058	0,53	(936)	-45,50
RECEPTIONS	3 400	1,00	3 492	0,90	(93)	-2,65
EVENEMENTS	7 869	2,31	8 442	2,16	(573)	-6,79
FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM	1 894	0,56	1 720	0,44	174	10,11
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL_	463	0,14	192	0,05	271	140,74
COTISATIONS DIVERSES	2 410	0,71	2 566	0,66	(156)	-6,08
Aides financières	166 417	48,80	187 228	48,01	(20 811)	-11,12
SUBVENTIONS VERS_ES PAR L'ASSO	166 417	48,80	187 228	48,01	(20 811)	-11,12
Impôts, taxes et versements assimilés	10 262	3,01	9 332	2,39	930	9,96
TAXE SUR LES SALAIRES	8 419	2,47	8 043	2,06	376	4,67
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	1 843	0,54	1 289	0,33	554	42,98
Salaires	105 113	30,82	95 101	24,39	10 011	10,53

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
REMUNERATION DU PERSONNEL	98 918	29,00	81 482	20,89	17 436	21,40
PROVISION POUR CONG_PAY_S	718	0,21	3 071	0,79	(2 353)	-76,61
PERSONNEL NON TITULAIRE EMPLOI	1 769	0,52	3 513	0,90	(1 744)	-49,64
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 708	1,09	3 708	0,95		
REMBOURSEMENT INDEMNITE TRANSPORT			418	0,11	(418)	-100,00
INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE			140	0,04	(140)	-100,00
AUTRES INDEMNITES			2 770	0,71	(2 770)	-100,00
Cotisations sociales	31 137	9,13	31 126	7,98	12	0,04
COTISATIONS URSSAF	16 873	4,95	15 478	3,97	1 395	9,01
COT CNRCAL RETRAITE	11 014	3,23	10 034	2,57	980	9,76
COT PREVOYANCE - ALLIANZ-CETIM	4 379	1,28	3 364	0,86	1 014	30,14
COTISATIONS RETRAITE - MALAKOF	1 122	0,33	754	0,19	368	48,87
PARITARISME	292	0,09	192	0,05	100	52,24
CHARGES SOCIALES S/ CP, RTT...	487	0,14	1 141	0,29	(654)	-57,29
MEDECINE DU TRAVAIL	678	0,20	162	0,04	516	318,62
FRAIS DE PERSONNELS	(3 708)	-1,09			(3 708)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	567	0,17	80	0,02	487	609,35
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	567	0,17	80	0,02	487	609,35
Autres charges	377	0,11	6		370	N/S
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	377	0,11	6		370	N/S
Résultat d'exploitation	(13 249)	-3,88	31 511	8,08	(44 760)	-142,04
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(13 249)	-3,88	31 511	8,08	(44 760)	-142,04
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			82	0,02	(82)	-100,00
Charges exceptionnelles			82	0,02	(82)	-100,00
PENALITES, AMENDES FISCALES ET			82	0,02	(82)	-100,00
Résultat exceptionnel			(82)	-0,02	82	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(13 249)	-3,88	31 429	8,06	(44 678)	-142,15
Contributions volontaires en nature	161 901	47,47	173 224	44,42	(11 323)	-6,54
Prestations en nature	153 932	45,13	165 548	42,45	(11 617)	-7,02
PRESTATIONS EN NATURE	153 932	45,13	165 548	42,45	(11 617)	-7,02
Bénévolat	7 970	2,34	7 676	1,97	294	3,83
BENEVOLAT	7 970	2,34	7 676	1,97	294	3,83
Charges des contributions volontaires en nature	161 901	47,47	173 224	44,42	(11 323)	-6,54
Prestations	153 932	45,13	165 548	42,45	(11 617)	-7,02

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202512		01/01/202412		Variations	
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		%
PRESTATIONS - FONCTIONNEMENT M	77 597	22,75	127 158	32,61	(49 561)	-38,98
PRESTATIONS - POUR PROJETS	76 335	22,38	38 390	9,84	37 945	98,84
Personnel bénévole	7 970	2,34	7 676	1,97	294	3,83
PERSONNEL BENEVOLE - FONCTIONN	7 970	2,34	7 676	1,97	294	3,83

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **100 797** euros.

Le résultat net comptable est de **-13 249** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

INFORMATIONS GENERALES ET DESCRIPTION DE L'ACTIVITE

Créé en janvier 2018, le fonds de dotation a pour objet de rassembler des fonds privés autour d'un intérêt commun : le développement du territoire, prioritairement du département de la Moselle, via des projets d'intérêt général utiles et concrets dans les domaines de la solidarité, du développement durable ainsi que de l'innovation numérique.

Pour atteindre ses objectifs, le fonds de dotation peut compter sur les dons d'entreprises présents dans la région messine et alentours. Le fonds de dotation a également eu recours, courant 2025, au mécénat de particuliers.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Le nouveau règlement ANC n°2022-06 vient modifier le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général ("PCG") en vue de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes.

Il est d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce règlement a pour effet notamment :

- l'introduction d'une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel ;
- la suppression de la technique du transfert de charge ;
- la modernisation du plan de comptes et des modèles d'états financiers ;
- l'instauration d'une nouvelle présentation des informations en annexe.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Selon les règles françaises, un changement de réglementation comptable est qualifié de changement de méthode comptable.

Fonds associatifs :

Le fonds de dotation a été créé en 2018. Il a été décidé par les fondateurs initiaux de verser une dotation totale de 30 000 €. Il est prévu dans les statuts que cette dotation est consommable.

A l'issue de l'exercice 31.12.2022, 29 848 € de la dotation ont été consommée.

Le fonds n'a reçu aucune subvention au cours de l'année 2025.

COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Dons et libéralités :

Le montant total des dons en numéraire à la clôture de l'exercice s'élève à 4 752 €.

Rémunération du commissaire aux comptes :

Les comptes annuels sont certifiés par Monsieur SALZARD Christophe - 6 rue Pierre Simon de Laplace, 57070 METZ pour un montant d'honoraires de 2 100 € TTC.

Bénévolat :

Le bénévolat au sein du Fonds de dotation Metz Mécènes Solidaires représente 565 heures sur l'année 2025. Celles-ci sont valorisées au taux horaire du SMIC Brut + cotisations patronales 2025 à savoir 14.10 €, représentant ainsi 7 970 € sur l'année 2025

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les contributions volontaires :

Le montant des dons en nature ou compétences s'élève à 161 901.30 € et peut être classifié de la façon suivante :

Nature de la contribution	Méthode de valorisation	Montant
Mise à disposition de locaux	Coût de revient de la prestation	20 845.28 €
Expertise comptable, conseil juridique et fiscal	Coût de revient de la prestation	10 000.00 €
Place de parking (année 2025)	Coût de revient de la prestation	3 537.60 €
Matériel informatique et maintenance	Coût de revient de la prestation	18 607.92 €
Fourniture petit matériel	Coût de revient de la prestation	20 644.00 €
Publicité dans un média	Coût de revient de la prestation	27 550.00 €
Véhicule, assurance, fourniture et loyer	Coût de revient de la prestation	12 673.32 €
Mise à disposition d'un salarié	Cout global du salarié	46 903.18 €
Frais de transport	Coût de revient de la prestation	1 140.00 €
TOTAL		161 901.30 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	800					800
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 176		1 791			6 967
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 976		1 791			7 767
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL		5 976		1 791			7 767

Amortissements

Etat exprimé en euros		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					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			184	80		264
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			5 176	487		5 664
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				5 360	567		5 927
TOTAL				5 360	567		5 927

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	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	3	3	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	468	468	
	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	26 889	26 889	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	27 359	27 359	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	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	2 400	2 400		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	6 340	6 340		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 223	9 223		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 096	5 096		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	10 300	10 300		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	33 360	33 360		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024
Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler			
TOTAL			

Détail des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	
	Créances rattachées à des participations	
	Autres immobilisations financières	
	Créances clients et comptes rattachés	
	Autres créances	468
	Crédit ou débiteur divers produits à recevoir	26 697
	Disponibilités	
TOTAL		27 164
Charges à payer	Montants des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	
	Emprunts et dettes établissement de crédit	
	Emprunts et dettes financières divers	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400
	Dettes fiscales et sociales	13 145
	Autres dettes	10 300
TOTAL		25 845

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	1 921				1 921
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	47 183	31 429			78 612
Excédent ou déficit de l'exercice	31 429	(31 429)		13 249	(13 249)
Situation nette	80 533			13 249	67 284
Fonds propres consommables	153				153
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	80 686			13 249	67 437

Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2025

31/12/2024

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	1.1 Cotisations sans contrepartie				
	1.2 Dons, legs et mécénat				
	- Dons manuels	4 752		8 197	8 197
	- Legs, donations et assurances-vie				
	- Mécénat	330 498		375 454	
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	2.1 Cotisations avec contrepartie				
	2.2 Parrainage des entreprises				
	2.3 Contributions financières sans contrepartie				
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	5 803		5 844	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS			500	
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
Total des produits par origine		341 052		389 995	8 197
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES				
	1.1 Réalisées en France				
	- Actions réalisées par l'organisme	166 417			
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			187 228	
	1.2 Réalisées à l'étranger				
	- Actions réalisées par l'organisme				
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	187 884		171 337	
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES				
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public				
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public				
Total des charges par destination		354 301		358 565	
EXCEDENT OU DEFICIT		(13 249)		31 429	8 197

Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2025

31/12/2024

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	Bénévolat	7 970		7 676	
	Prestations en nature				
	Dons en nature				
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
	Prestations en nature	153 932		165 548	
	Dons en nature				
Total des produits par origine		161 901		173 224	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
	Réalisées en France	153 932		173 224	
	Réalisées à l'étranger				
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	7 970			
Total des charges par destination		161 901		173 224	

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public
(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2025

31/12/2024

31/12/2025

31/12/2024

EMPLOIS PAR DESTINATION	12 mois	12 mois	RESSOURCES PAR ORIGINE	12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels		8 197
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS			TOTAL DES RESSOURCES		8 197
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		8 197	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL		8 197	TOTAL		8 197
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public
(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024			31/12/2025	31/12/2024
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	12 mois	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
Réalisées en France				Bénévolat			
Réalisées à l'étranger				Prestations en nature			
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				Dons en nature			
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT							
TOTAL				TOTAL			

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	12 mois	12 mois
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE		

----- IMMOBILISATIONS -----

Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025 Exprimé en euros

Numéro	Désignation	Date acq. M	Taux	Valeur entrée	Amort. début	Dot. fiscale	Amort. fin	VNC	
Compte n° 21810000		INSTAL. GENE. AGENC. ET AMEN.							
C20900	CUISINE EQUIPEE	14/09/2022	L	10,00	800,00	183,78	80,00	263,78	536,22
Total du compte		21810000			800,00	183,78	80,00	263,78	536,22
Compte n° 21830000		MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL							
2	ORDINATEUR HPL ELITE	15/03/2018	L	33,33	1 921,00	1 921,00		1 921,00	0,00
3	HP 4555R G6 PROBOOK 15.6	10/02/2020	L	33,33	906,53	906,53		906,53	0,00
4	HP ELITE X2 G4 13"	10/02/2020	L	33,33	1 848,53	1 848,53		1 848,53	0,00
C50300	HP ELITEBOOK ULTRA G10	07/03/2025	L	33,33	1 790,76		487,48	487,48	1 303,28
Total du compte		21830000			6 466,82	4 676,06	487,48	5 163,54	1 303,28
Compte n° 21840000		MOBILIER							
1	MOBILIER BUREAU SAPIN BRUT	20/04/2018	L	20,00	500,00	500,00		500,00	0,00
Total du compte		21840000			500,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Total des dotations					7 766,82	5 359,84	567,48	5 927,32	1 839,50