



Association ADICE
42 rue Charles Quint
59100 ROUBAIX

COMPTES ANNUELS

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

FIDAXE
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale des Hauts de France
Siège social : ZAC du beau pré - Le village 2800 - 62131 Verquin
Tel : 03 21 52 88 33

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>15</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>20</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>21</i>

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
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	174 346	136 571	37 775	55 210
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	117 574	93 390	24 184	26 030
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	3 590		3 590	2 990
	TOTAL (II)	295 511	229 962	65 549	84 229
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				3 196
	CREANCES (2)				7
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 567 001		1 567 001	1 415 234
	Charges constatées d'avance	7 489		7 489	7 352
	Valeurs mobilières de placement	1 575 234		1 575 234	1 564 816
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	2 020 171		2 020 171	1 462 380
	TOTAL (III)	5 169 896		5 169 896	4 452 984
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	5 465 406	229 962	5 235 445	4 537 214

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

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	1 666 323	1 641 914
	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		
	Excédent ou déficit de l'exercice	45 538	24 409
	Total des fonds propres (situation nette)	1 711 861	1 666 323
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	1 711 861	1 666 323
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		9 800
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		9 800
Provisions	Provisions pour risques	115 000	154 920
	Provisions pour charges	23 337	23 487
	Total des provisions	138 337	178 407
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 322	38 716
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	88 080	90 377
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	121 538	94 712
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	3 041 306	2 458 878
	Total des dettes	3 385 246	2 682 683
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		5 235 445	4 537 214
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		45 538,45	24 409,00
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		3 385 246	2 682 683
(2) Dont emprunts participatifs			

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	40	40
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 107	14 628
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	1 945 039	2 254 919
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	178 407	92 643
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	9 800	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	7 366	4 600
	Total des produits d'exploitation	2 142 759	2 366 830
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	686 339	490 100
	Aides financières	694 988	665 024
	Impôts, taxes et versements assimilés	13 317	31 282
	Salaires	376 812	720 801
	Cotisations sociales	194 999	224 877
	Dotation aux amortissements et dépréciations	30 962	32 445
	Dotation aux provisions	138 337	154 690
	Reports en fonds dédiés		9 800
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	1	11
	Total des charges d'exploitation	2 135 756	2 329 031
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 003	37 799

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 003	37 799
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		44 096	63 632
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers			44 096	63 632
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			44 096	63 632
RESULTAT COURANT avant impôts			51 099	101 431
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			71 378
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(71 378)
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			5 561	5 644
TOTAL DES PRODUITS			2 186 855	2 430 462
TOTAL DES CHARGES			2 141 317	2 406 053
EXCEDENT ou DEFICIT			45 538	24 409
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat			576 000	478 500
TOTAL			576 000	478 500
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole			576 000	478 500
TOTAL			576 000	478 500

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 235 445 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 186 855 euros** et un total **charges** de **2 141 317 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **45 538 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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.

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE

- **Changement de réglementation - Première application du règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.**

La première application du règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de réglementation comptable au sens de l'article 122-1 du Plan Comptable Général.

Les modalités de mise en œuvre de ce règlement, y compris les dispositions spécifiques à la première application, sont définies à l'article 27 dudit règlement.

En particulier, les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales informations nécessaires à la compréhension des changements de présentation induits par cette première application sur les états financiers de 2025 sont les suivantes :

Au titre de l'exercice 2024, les charges et produits exceptionnels, précédemment présentés sur plusieurs lignes, ont été regroupés sur les lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles », sans réexamen de leur qualification au regard de la nouvelle définition issue du règlement ANC n° 2022-06.

Les soldes des subventions non réalisées ne sont plus enregistrés en charges exceptionnelles mais en diminution des comptes de subventions sur l'exercice 2025.

Les comptes annuels sont présentés conformément au règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et ses règlements modificatifs, au règlement ANC n°2018-06 relatif au plan comptable des associations et ANC 2022-06 du 6 novembre 2022 (complété des règlements ANC 2023-01 et ANC 2023-03) relatif à la modernisation des états financiers et applicable aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2025 (voir paragraphe Changement de méthode comptable).

Présentation de l'association ADICE :

L'Association pour le Développement des Initiatives Citoyennes et Européennes (ADICE) promeut l'égalité des chances en permettant à tous de vivre une expérience à l'étranger, grâce aux divers programmes français et européens de mobilité. Elle a été créée en février 1999 à Roubaix.

Tous les projets de mobilité proposés par l'ADICE sont développés en coopération avec des structures locales situées en Europe et dans le reste du monde.

Afin de construire de manière cohérente et pérenne ses projets, l'ADICE a développé des partenariats avec organisation et institutions pour travailler sur les thèmes de la mobilité internationale, de l'éducation, de la jeunesse et de l'employabilité.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Constructions (selon composants) 10 à 40 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans
- Matériel de transport 4 ans
- Logiciels 1 an
- Installations et agencements 10 ans
- Mobilier 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Autres éléments significatifs

L'association fait l'objet d'une assignation en justice portant sur une demande de dommages et intérêts d'un montant de 115 000 euros. Par conséquent, une provision de ce montant a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Rémunérations des dirigeants

Les dirigeants de l'association n'ont perçu aucune rémunération au titre de l'exercice.

Valorisation du bénévolat

Valorisation du bénévolat expatrié et en France

La valorisation du bénévolat est liée aux fonctions et à l'expertise apportée par le bénévole pendant la durée de sa mission (et donc ni aux qualifications, ni aux statuts de bénévole) ; l'ONG doit distinguer un nombre raisonnable de fonctions et proposer une valorisation forfaitaire par mois. Exceptionnellement, pour l'expertise de très courte durée (inférieure à 10 jours) pourra être retenu le forfait par jour.

Autant que se faire se peut, l'apport d'expertise bénévole au projet devra être explicité (durée de la mission, contenu...)

Les fonctions peuvent être réparties en trois catégories :

- Fonctions d'expertise : expert consultant (dans le domaine concerné par le projet ; ex : domaine médical, éducatif, agricole, urbain, économique...) ;
- Fonctions d'encadrement : coordinateur, administrateur, formateur, responsable d'équipe..;
- Fonction d'exécution : agent administratif, agent technique, assistant, ouvrier-manoeuvre...

L'AFD n'encourage pas la mobilisation de bénévoles expatriés pour des fonctions d'exécution dans le cadre de la mise en oeuvre du projet.

La grille suivante est proposée :

	Expertise	Encadrement	Exécution
Actifs	300 €/jour pour une intervention maximum de 10 jours. Au-delà le calcul se fera sur la base de 2 000 € / mois	Calcul sur la base de 1 500 € / mois quelle que soit la durée	Calcul sur la base de 750 € / mois quelle que soit la durée
Inactifs (étudiants, retraités, bénévoles)	200 €/jour pour une intervention maximum de 10 jours. Au-delà le calcul se fera sur la base de 1 000 € / mois	Calcul sur la base de 1 500 € / mois quelle que soit la durée	Calcul sur la base de 750 € / mois quelle que soit la durée

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Des jours de préparations et de capitalisation peuvent être ajoutés au décompte des jorus de missions à concurrence de 30% maximum de temps supplémentaire. Le montant est calculé sur la base de 100 € par jour et il est plafonné à 1 000 € par mois.

Evolution 2025 :

768 mois/bénévoles à 750 €, soit 576 000 €

Provision pour départ à la retraite**Hypothèses retenues :**

Age de la retraite	64 ans
Taux de mortalité	2 %
Taux de rotation	5 %
Taux d'actualisation	6,20 %
Taux d'augmentation salariale	7,00 %
Charges sociales	26,47 %

Montant de la provision comptabilisée en 2025 : 23 337 €

Immobilisations

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	174 346					174 346
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	20 678					20 678
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 048		11 681		7 833	96 896
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		288 072		11 681		7 833	291 921
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 990		600			3 590
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 990		600			3 590
TOTAL		291 062		12 281		7 833	295 511

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			119 137	17 435		136 571
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			17 981	2 697		20 678
	Matériel de bureau, mobilier			69 715	10 830	7 833	72 712
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			206 833	30 962	7 833	229 962	
TOTAL				206 833	30 962	7 833	229 962

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	23 487	23 337	23 487	23 337
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	154 920	115 000	154 920	115 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	178 407	138 337	178 407	138 337
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	178 407	138 337	178 407	138 337
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			138 337	178 407	
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.					

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	3 590		3 590
	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	5 351	5 351	
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	1 561 650	1 561 650	
	Charges constatées d'avance	7 489	7 489	
TOTAL DES CREANCES		1 578 080	1 574 490	3 590
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	134 322	134 322		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	20 228	20 228		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 266	55 266		
	Impôts sur les bénéfices	5 561	5 561		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 026	7 026		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	121 538	121 538		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 041 306	3 041 306		
TOTAL DES DETTES		3 385 246	3 385 246		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

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	1 641 914		24 409		1 666 323
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		24 409	(24 409)		
Excédent ou déficit de l'exercice	24 409	(24 409)	45 538		45 538
Situation nette	1 666 323		45 538		1 711 861
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 666 323		45 538		1 711 861

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation	9 800		9 800				
TEVO Ville des Mureaux							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	9 800		9 800				

--

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	576 000	478 500
	576 000	478 500
Total	576 000	478 500

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole	576 000	478 500
	576 000	478 500
Total	576 000	478 500

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				7 489
CCA sur abonnements et assurances 2026			7 489	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				7 489

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				3 041 306
PCA sur subventions			3 041 306	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				3 041 306

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		1 584 854
Autres créances		1 584 854
INTERETS COURUS A RECEVOIR	26 689	
Produits à recevoir	1 558 164	

Charges à payer

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		175 008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS FACT.NON PARV.</i>	29 169	29 169
Dettes fiscales et sociales <i>Dettes provisionnées pour cong Org.soc.ch/congés payés</i>	20 228 7 468	27 696
Autres dettes <i>Debit cred div char a payer</i>	118 144	118 144

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2025-01	Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%
Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes								
Honoraires afférents à la certification des comptes	13 008	12 768	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	13 008	12 768	100,00	100,00				

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité								
Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)								

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l’article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

--	--	--	--	--	--	--	--	--