

## **COMPTES ANNUELS**

**en euros**

### **FDT TOLOMEI MECENAT**

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

### **Bilan au 31/12/2024**

1360 route de Taller  
40260 LEPERON

SIRET : 92299092400016

NAF : 8720A

## Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des créances et dettes	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Variation des fonds propres art. 431-5	20

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	70 458		70 458	18 276
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	60 000		60 000	
Constructions	240 000	14 539	225 461	300 000
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	370 458	14 539	355 919	318 276
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 381		3 381	1 004
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				23 276
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	3 381		3 381	24 280
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	373 839	14 539	359 299	342 556

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		318 561
<b>Situation nette</b>		<b>318 561</b>
Fonds propres consommables	345 311	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>345 311</b>	<b>318 561</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 086	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 148	12 683
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	195	11 057
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	559	255
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>13 988</b>	<b>23 995</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>359 299</b>	<b>342 556</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	61 249	15 000
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		100 000
Legs, donations et assurances-vie		300 000
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3	1
<b>TOTAL I</b>	<b>61 252</b>	<b>415 001</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	13 761	21 472
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 012	6 311
Salaires et traitements	20 215	41 746
Charges sociales	8 635	15 504
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 539	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		11 400
Autres charges	91	8
<b>TOTAL II</b>	<b>61 252</b>	<b>96 441</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		<b>318 561</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>		<b>318 561</b>

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	61 252	415 001
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	61 252	96 441
EXCÉDENT OU DÉFICIT		318 561

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

## Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	70 458.06	18 276.00	52 182.06	285.52
23200000 Immob. incorporelles en cours	70 458.06	18 276.00	52 182.06	285.52
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	60 000.00		60 000.00	-
21110000 Terrain LESPERON 50%	60 000.00		60 000.00	-
Constructions	225 460.66	300 000.00	-74 539.34	-24.85
21310000 LESPERON - 40260 1360 Route de Taller		300 000.00	-300 000.00	-100.00
21320000 Gros oeuvre LESPERON - 50%	120 000.00		120 000.00	-
21330000 Façade LESPERON 10%	24 000.00		24 000.00	-
21340000 IGT LESPERON 20%	48 000.00		48 000.00	-
21350000 Agencement LESPERON 20%	48 000.00		48 000.00	-
28132000 Amort. Gros oeuvre	-3 766.67		-3 766.67	-
28133000 Amort. Façade	-1 130.00		-1 130.00	-
28134000 Amort. IGT	-3 616.00		-3 616.00	-
28135000 Amort. Agencement	-6 026.67		-6 026.67	-
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	355 918.72	318 276.00	37 642.72	11.83
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 380.68	1 004.00	2 376.68	236.75
40100000 FOURNISSEURS	2 947.68	1 004.00	1 943.68	193.63
44861000 TAXES SALAIRES	433.00		433.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		23 275.94	-23 275.94	-100.00



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
51200000 BAMI Charges constatées d'avance		23 275.94	-23 275.94	-100.00
TOTAL III	3 380.68	24 279.94	-20 899.26	-86.08
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV Primes de remboursement des obligations V Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	359 299.40	342 555.94	16 743.46	4.89

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		318 560.52	-318 560.52	-100.00
<b>Situation nette</b>		318 560.52	-318 560.52	-100.00
Fonds propres consommables	345 311.14		345 311.14	-
10810000 Dotations consommables	421 560.52	15 000.00	406 560.52	+1 000.00
10890000 Dot. consommables inscrites au CR	-76 249.38	-15 000.00	-61 249.38	-408.33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	345 311.14	318 560.52	26 750.62	8.40
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 086.32		1 086.32	-
51200000 BAMI	1 086.32		1 086.32	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 148.42	12 682.94	-534.52	-4.22
40100000 FOURNISSEURS	4 468.42	2 842.94	1 625.48	57.16
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	7 680.00	9 840.00	-2 160.00	-21.95
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	194.71	11 057.17	-10 862.46	-98.24
42100000 Remuner.dues au personnel		3 149.02	-3 149.02	-100.00
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES		687.38	-687.38	-100.00
43100000 URSSAF		1 780.58	-1 780.58	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE		540.28	-540.28	-100.00
43750000 Prévoyance / Mutuelle		410.49	-410.49	-100.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER		341.42	-341.42	-100.00
44861000 TAXES SALAIRES		4 148.00	-4 148.00	-100.00
44863000 FORMATION CONTINUE	194.71		194.71	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	558.81	255.31	303.50	119.22
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	558.81	255.31	303.50	119.22
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL V</b>	<b>13 988.26</b>	<b>23 995.42</b>	<b>-10 007.16</b>	<b>-41.70</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>359 299.40</b>	<b>342 555.94</b>	<b>16 743.46</b>	<b>4.89</b>

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	61 249.38	15 000.00	46 249.38	308.33
75320000 Quotes-parts de dot. consommable virée au CR	61 249.38	15 000.00	46 249.38	308.33
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats		100 000.00	-100 000.00	-100.00
75420000 Mécénats		100 000.00	-100 000.00	-100.00
Legs, donations et assurances-vie		300 000.00	-300 000.00	-100.00
75432000 Legs ou donations		300 000.00	-300 000.00	-100.00
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2.88	1.47	1.41	200.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	2.88	1.47	1.41	200.00
<b>TOTAL I</b>	<b>61 252.26</b>	<b>415 001.47</b>	<b>-353 749.21</b>	<b>-85.24</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	13 760.96	21 472.18	-7 711.22	-35.91
60611000 ELECTRICITE	599.99	556.75	43.24	7.72
60612000 EAU	-114.21	225.50	-339.71	-150.44
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	28.80		28.80	-
61500000 Entretien et réparations	2 880.00		2 880.00	-
61600000 ASSURANCE	1 418.79	1 055.27	363.52	34.50
62260000 HONORAIRES	8 844.00	19 580.40	-10 736.40	-54.83
62620000 FRAIS POSTAUX		6.14	-6.14	-100.00
62700000 FRAIS BANCAIRES	103.59	48.12	55.47	116.67
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 011.66	6 311.19	-2 299.53	-36.43
63110000 TAXES DIVERSES SUR SALAIRES	950.00	4 148.00	-3 198.00	-77.10
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	701.79	220.19	481.60	219.09
63511000 CET (CVAE & CFE)	2 262.00	1 943.00	319.00	16.42
63513000 Autres impôts locaux	97.87		97.87	-
Salaires et traitements	20 214.55	41 745.68	-21 531.13	-51.58
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	19 470.74	40 033.20	-20 562.46	-51.36
64120000 CONGES PAYES	-687.38	687.38	-1 374.76	-200.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	290.70	1 025.10	-734.40	-71.61
64144000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	1 140.49		1 140.49	-
Charges sociales	8 634.81	15 503.52	-6 868.71	-44.30
64510000 URSSAF	6 870.57	11 627.79	-4 757.22	-40.91
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	1 487.56	3 175.55	-1 687.99	-53.15

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
64560000 Prévoyance	483.70	215.96	267.74	124.07
64583000 CHARGES SOCIALES / PROVISION CP	-341.42	341.42	-682.84	-200.00
64700000 Médecine du travail	134.40	142.80	-8.40	-6.29
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 539.34		14 539.34	-
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS C...	14 539.34		14 539.34	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		11 400.00	-11 400.00	-100.00
68900000 Reports en fonds dédiés		11 400.00	-11 400.00	-100.00
Autres charges	90.94	8.38	82.56	+1 000.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	90.94	8.38	82.56	+1 000.00
<b>TOTAL II</b>	<b>61 252.26</b>	<b>96 440.95</b>	<b>-35 188.69</b>	<b>-36.49</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		<b>318 560.52</b>	<b>-318 560.52</b>	<b>-100.00</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>		<b>318 560.52</b>	<b>-318 560.52</b>	<b>-100.00</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>61 252.26</b>	<b>415 001.47</b>	<b>-353 749.21</b>	<b>-85.24</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	61 252.26	96 440.95	-35 188.69	-36.49
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)		318 560.52	-318 560.52	-100.00

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 359 299 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,
- indépendance des exercices,

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

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

### Faits caractéristiques

L'objet du fonds de dotation consiste à favoriser, dans un but d'intérêt général, la création et le financement de structures d'accueil, de soins et d'hébergement destinées aux personnes atteintes de troubles autistiques, à leurs familles, leurs proches, au personnel médical et aux encadrants.

Le corps de bâtiment est actuellement en cours de rénovation dans l'objectif d'y accueillir à terme des personnes atteintes de troubles autistiques.

### Appel à la générosité du public

Le Fonds a déposé une demande d'appel à la générosité du public au titre de l'exercice 2024 qui a reçu une réponse positive du préfet des Landes le 18 avril 2024.

Le Fonds peut donc, au cours de l'exercice 2024, faire appel au public pour collecter des dons et procéder dans ce cadre à des affichages, des plaquettes d'informations, l'envoi de newsletters, la création d'un site internet, à la publication sur des réseaux sociaux, à l'envoi de courrier (sans recourir à une agence de publicité), etc., pour collecter des dons en vue de la réalisation de son objet.

Au titre de l'exercice 2024, aucune collecte au titre de l'appel à la générosité du public n'a été réalisée. Par conséquent, il n'est pas dans l'obligation de produire un compte d'emplois annuels des ressources collectées auprès du public ni un compte de résultat par origine et destination.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Le bien immobilier reçu en donation a été valorisé selon la valeur retenue dans l'acte notarial de donation.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Conformément à la réglementation comptable, le bien immobilier reçu en donation ayant pour vocation à être conservé par le Fonds de dotation, il y a lieu de constater l'amortissement du bien.

Le bien a fait l'objet d'une décomposition.



Terrain	20%	60 000	Non amortissable
Immeuble	80%	240 000	
Décomposition de l'immeuble		Valeur	Durée amortissement
Gros oeuvre	50%	120 000	60 ans
Façade/ Etanchéité	10%	24 000	40 ans
IGT	20%	48 000	25 ans
Agencement	20%	48 000	15 ans
Total	100%	240 000	

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 276		52 182
<b>TOTAL</b>	<b>18 276</b>		<b>52 182</b>
Terrains			60 000
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui	300 000		
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers			48 000
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>300 000</b>		<b>108 000</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>318 276</b>		<b>160 182</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			70 458	
<b>TOTAL</b>			<b>70 458</b>	
Terrains			60 000	
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui	108 000		192 000	
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const. - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers			48 000	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>	<b>108 000</b>		<b>300 000</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>108 000</b>		<b>370 458</b>	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre					8 513		8 513
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					6 027		6 027
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL					14 540		14 539
TOTAL GÉNÉRAL					14 540		14 539

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	433	433	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	2 948	2 948	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>3 381</b>	<b>3 381</b>	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	1 086	1 086		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 148	12 148		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	195	195		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	559	559		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>13 988</b>	<b>13 988</b>		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 680	9 840
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	195	5 177
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	7 875	15 017

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Variation des fonds propres art. 431-5  
(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	318 561				
Situation nette	318 561				
Dotations consommables		318 561	91 600	64 850	345 311
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	318 561	318 561	91 600	64 850	345 311