

ASSO FONDS DE DOTATION AVANT- GARDE FO...

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2025

13 rue de la Bucherie

75005 PARIS

SIRET : 92409471700015

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 15/08/2023 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. 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		189		189
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		189		189
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		13 690		13 690
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		13 690		13 690
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		13 879		13 879
				38 341

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		15 000
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	11 098	
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 098	11 098
Situation nette		26 098
Fonds propres consommables	8 363	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	8 363	26 098
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 516	12 243
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	5 516	12 243
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	13 879	38 341

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
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	6 637	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	65 000	88 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	88	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	71 726	88 000
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	82 714	76 902
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	82 714	76 902
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 989	11 098
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	110	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	110	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-110	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-11 098	11 098
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	71 726	88 000
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	82 824	76 902
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-11 098	11 098
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 15/08/2023 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. 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		189		189
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		189		189
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		13 690		13 690
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		13 690		13 690
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		13 879		13 879
				38 341

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		15 000
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	11 098	
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 098	11 098
Situation nette		26 098
Fonds propres consommables	8 363	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	8 363	26 098
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 516	12 243
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	5 516	12 243
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	13 879	38 341

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Vente 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	6 637	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	65 000	88 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	88	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	71 726	88 000
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	82 714	76 902
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissement et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	82 714	76 902
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 989	11 098
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	110	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	110	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-110	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-11 098	11 098
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	71 726	88 000
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	82 824	76 902
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-11 098	11 098
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 13 879 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -11 098 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 13 879 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -11 098 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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, actualisé du règlement 2023-03.

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.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	189			189
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	189			189
TOTAL GÉNÉRAL	189			189

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL				

	Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
			Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL					

	Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
			Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL					

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	189		189
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par 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			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	189		189

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 516	5 516		
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				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 516	5 516		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 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	15 000			15 000	
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau			11 098		11 098
Excédent ou déficit de l'exercice	11 098				-11 098
Situation nette	26 098		11 098	15 000	
Fonds propres consommables			15 000	6 637	8 363
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	26 098		26 098	21 637	8 363

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	3 751
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 600	3 751

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
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		

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

Détail des legs

Produits	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	65 000
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	65 000
Charges	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	
SOLDE DE LA RUBRIQUE	65 000

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles 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	189.00	189.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	189.00	189.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	189.00	189.00		
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	13 689.61	38 152.33	-24 462.72	-64.12
51200000 BANQUES	13 689.61	38 152.33	-24 462.72	-64.12
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	13 689.61	38 152.33	-24 462.72	-64.12
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	13 878.61	38 341.33	-24 462.72	-63.80

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires		15 000.00	-15 000.00	-100.00
10200000 FONDS PROPRES		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	11 098.33		11 098.33	-
11900000 REPORT A NOUVEAU	11 098.33		11 098.33	-
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 098.33	11 098.33	-22 196.66	-200.00
Situation nette		26 098.33	-26 098.33	-100.00
Fonds propres consommables	8 362.91		8 362.91	-
10870000 Dotations consommables	15 000.00		15 000.00	-
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-6 637.09		-6 637.09	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	8 362.91	26 098.33	-17 735.42	-67.96
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 515.70	12 243.00	-6 727.30	-54.95
40100000 FOURNISSEURS	1 915.70	8 491.80	-6 576.10	-77.44
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 600.00	3 751.20	-151.20	-4.03

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	5 515.70	12 243.00	-6 727.30	-54.95
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	13 878.61	38 341.33	-24 462.72	-63.80

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
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 comptable	6 637.09		6 637.09	-
75320000 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte de résultat	6 637.09		6 637.09	-
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	65 000.00	88 000.00	-23 000.00	-26.14
75420000 DONS, MECENATS	65 000.00	88 000.00	-23 000.00	-26.14
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	88.41	0.05	88.36	-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	88.41	0.05	88.36	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	71 725.50	88 000.05	-16 274.55	-18.49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	82 714.11	76 901.72	5 812.39	7.56
61320000 DOMICILIATION	3 339.60	3 679.40	-339.80	-9.21
61321000 LOCATION SALLES	20 412.39	1 226.55	19 185.84	+1 000.00
61560000 MAINTENANCE	1 762.13	1 192.47	569.66	47.82
61800000 DOCUMENTATION	314.73		314.73	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES, CAC	3 461.90	3 751.20	-289.30	-7.70
62261100 HONORAIRES JURIDIQUES		1 920.00	-1 920.00	-100.00
62262000 HONORAIRES AUTRES	7 236.00	34 800.00	-27 564.00	-79.21
62300000 ANIMATIONS		6 240.00	-6 240.00	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 728.32		8 728.32	-
62560000 MANIFESTATIONS		23 902.10	-23 902.10	-100.00
62570000 RECEPTIONS	4 948.82		4 948.82	-
62700000 FRAIS BANCAIRES	185.00	190.00	-5.00	-2.63
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	32 325.22		32 325.22	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	82 714.11	76 901.72	5 812.39	7.56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-10 988.61	11 098.33	-22 086.94	-199.01
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	109.72		109.72	-
66600000 PERTES DE CHANGE	109.72		109.72	-
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	109.72		109.72	
RÉSULTAT FINANCIER	-109.72		-109.72	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-11 098.33	11 098.33	-22 196.66	-200.00
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	71 725.50	88 000.05	-16 274.55	-18.49
TOTAL DES CHARGES	82 823.83	76 901.72	5 922.11	7.70
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-11 098.33	11 098.33	-22 196.66	-200.00

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles 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	189.00	189.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	189.00	189.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	189.00	189.00		
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	13 689.61	38 152.33	-24 462.72	-64.12
51200000 BANQUES	13 689.61	38 152.33	-24 462.72	-64.12
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	13 689.61	38 152.33	-24 462.72	-64.12
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	13 878.61	38 341.33	-24 462.72	-63.80

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires		15 000.00	-15 000.00	-100.00
10200000 FONDS PROPRES		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	11 098.33		11 098.33	-
11900000 REPORT A NOUVEAU	11 098.33		11 098.33	-
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 098.33	11 098.33	-22 196.66	-200.00
Situation nette		26 098.33	-26 098.33	-100.00
Fonds propres consommables	8 362.91		8 362.91	-
10870000 Dotations consommables	15 000.00		15 000.00	-
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-6 637.09		-6 637.09	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	8 362.91	26 098.33	-17 735.42	-67.96
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 515.70	12 243.00	-6 727.30	-54.95
40100000 FOURNISSEURS	1 915.70	8 491.80	-6 576.10	-77.44
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 600.00	3 751.20	-151.20	-4.03
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	5 515.70	12 243.00	-6 727.30	-54.95
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	13 878.61	38 341.33	-24 462.72	-63.80

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
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 comptable	6 637.09		6 637.09	-
75320000 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte de résultat	6 637.09		6 637.09	-
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	65 000.00	88 000.00	-23 000.00	-26.14
75420000 DONNS, MECENATS	65 000.00	88 000.00	-23 000.00	-26.14
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	88.41	0.05	88.36	-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	88.41	0.05	88.36	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	71 725.50	88 000.05	-16 274.55	-18.49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	82 714.11	76 901.72	5 812.39	7.56
61320000 DOMICILIATION	3 339.60	3 679.40	-339.80	-9.21
61321000 LOCATION SALLES	20 412.39	1 226.55	19 185.84	+1 000.00
61560000 MAINTENANCE	1 762.13	1 192.47	569.66	47.82
61800000 DOCUMENTATION	314.73		314.73	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES, CAC	3 461.90	3 751.20	-289.30	-7.70
62261100 HONORAIRES JURIDIQUES		1 920.00	-1 920.00	-100.00
62262000 HONORAIRES AUTRES	7 236.00	34 800.00	-27 564.00	-79.21
62300000 ANIMATIONS		6 240.00	-6 240.00	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 728.32		8 728.32	-
62560000 MANIFESTATIONS		23 902.10	-23 902.10	-100.00
62570000 RECEPTIONS	4 948.82		4 948.82	-
62700000 FRAIS BANCAIRES	185.00	190.00	-5.00	-2.63
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	32 325.22		32 325.22	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 15/08/2023 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	82 714.11	76 901.72	5 812.39	7.56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-10 988.61	11 098.33	-22 086.94	-199.01
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	109.72		109.72	-
66600000 PERTES DE CHANGE	109.72		109.72	-
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	109.72		109.72	
RÉSULTAT FINANCIER	-109.72		-109.72	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-11 098.33	11 098.33	-22 196.66	-200.00
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	71 725.50	88 000.05	-16 274.55	-18.49
TOTAL DES CHARGES	82 823.83	76 901.72	5 922.11	7.70
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-11 098.33	11 098.33	-22 196.66	-200.00

In Extenso

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE
15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés